

深圳能源集团股份有限公司

截至 2021 年 6 月 30 日财务报表

深圳能源集团股份有限公司
合并资产负债表
截至 2021 年 6 月 30 日
(人民币元)

资产	附注五	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	1	7,255,821,207.32	6,560,887,693.62
存放央行款项	2	813,661,555.73	777,777,472.77
存放同业款项	3	2,677,993,312.75	2,570,486,364.44
交易性金融资产	4	468,668,409.13	971,465,997.08
应收票据	5	69,285,095.00	90,077,252.03
应收账款	6	8,888,467,284.81	6,796,959,051.34
应收款项融资	7	100,018,837.09	160,171,837.09
预付款项	8	645,903,538.05	339,424,258.14
其他应收款	9	938,572,651.29	819,267,929.99
存货	10	1,429,176,320.58	904,891,780.41
合同资产	11	89,543,667.48	95,492,678.37
其他流动资产	12	<u>1,267,656,416.75</u>	<u>1,290,689,809.87</u>
流动资产合计		<u>24,644,768,295.98</u>	<u>21,377,592,125.15</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并资产负债表 (续)
截至 2021 年 6 月 30 日
(人民币元)

资产	附注五	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
非流动资产			
长期股权投资	13	6,718,424,958.29	6,544,620,866.78
其他权益工具投资	14	6,088,386,748.07	6,395,005,016.41
投资性房地产	15	1,380,247,873.03	1,413,257,482.33
固定资产	16	41,562,511,309.71	35,286,204,763.55
在建工程	17	16,478,299,891.71	19,824,548,108.94
使用权资产	18	994,784,509.59	-
无形资产	19	13,615,595,137.97	13,532,677,421.96
开发支出	20	161,368,822.11	139,306,326.63
商誉	21	2,705,047,285.55	2,666,151,702.05
长期待摊费用	22	161,751,522.43	187,436,169.63
递延所得税资产	23	588,320,198.89	509,249,158.99
其他非流动资产	24	6,715,352,300.57	6,186,215,062.67
非流动资产合计		<u>97,170,090,557.92</u>	<u>92,684,672,079.94</u>
资产总计		<u>121,814,858,853.90</u>	<u>114,062,264,205.09</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并资产负债表 (续)
截至 2021 年 6 月 30 日
(人民币元)

负债和股东权益	附注五	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款	25	868,265,159.68	1,554,100,744.78
应付票据	26	205,969,614.14	204,074,496.27
应付账款	27	2,662,130,621.06	2,098,816,586.93
合同负债	28	581,632,824.63	728,780,424.41
应付职工薪酬	29	1,834,615,382.30	1,538,245,926.79
应交税费	30	548,495,414.78	353,153,080.75
其他应付款	31	8,596,885,060.86	8,473,906,519.92
一年内到期的非流动负债	32	3,261,842,891.12	2,666,359,765.38
其他流动负债	33	<u>3,446,468,659.03</u>	<u>5,170,584,570.61</u>
流动负债合计		<u>22,006,305,627.60</u>	<u>22,788,022,115.84</u>
非流动负债			
长期借款	34	27,575,356,186.82	24,654,594,039.76
应付债券	35	12,416,228,236.36	14,415,564,600.00
租赁负债	18	736,010,677.42	-
长期应付款	36	7,378,143,705.66	8,125,506,459.12
长期应付职工薪酬	37	27,822,750.00	27,822,750.00
预计负债	38	1,259,707.90	2,975,358.37
递延收益	39	196,915,318.40	215,042,519.12
递延所得税负债	23	1,450,448,528.42	1,420,708,743.14
其他非流动负债	40	<u>645,363,336.92</u>	<u>558,418,089.21</u>
非流动负债合计		<u>50,427,548,447.90</u>	<u>49,420,632,558.72</u>
负债合计		<u>72,433,854,075.50</u>	<u>72,208,654,674.56</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并资产负债表 (续)
截至 2021 年 6 月 30 日
(人民币元)

负债和股东权益	附注五	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
股东权益			
实收资本	41	4,757,389,916.00	4,757,389,916.00
其他权益工具	42	17,999,254,150.95	10,998,554,150.94
其中：永续债		17,999,254,150.95	10,998,554,150.94
资本公积	43	3,950,959,965.37	3,947,194,008.77
其他综合收益	44	2,360,984,807.23	2,644,154,446.06
专项储备	45	15,060,351.64	14,647,403.21
盈余公积	46	3,192,183,296.61	3,192,183,296.61
未分配利润	47	<u>12,836,162,411.43</u>	<u>12,408,905,368.19</u>
归属于母公司股东权益合计		45,111,994,899.23	37,963,028,589.78
少数股东权益		<u>4,269,009,879.17</u>	<u>3,890,580,940.75</u>
股东权益合计		<u>49,381,004,778.40</u>	<u>41,853,609,530.53</u>
负债和股东权益总计		<u>121,814,858,853.90</u>	<u>114,062,264,205.09</u>

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：熊佩锦

主管会计工作负责人：李英峰

财务总监：马彦钊

会计机构负责人：陆小平

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并利润表
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
(人民币元)

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	48	13,262,877,505.40	8,790,240,880.21
减：营业成本		9,615,525,638.47	6,159,354,865.49
税金及附加	49	117,008,360.52	65,103,599.26
销售费用	50	52,094,806.63	36,612,098.12
管理费用	51	715,720,732.55	510,950,185.24
研发费用	52	49,544,614.68	60,965,267.95
财务费用	53	969,081,451.29	969,996,656.66
其中：利息费用		1,024,833,323.44	1,018,323,970.92
利息收入		64,675,341.80	76,903,287.02
加：其他收益	54	47,334,025.91	25,979,469.82
投资收益	55	461,101,866.16	201,498,762.69
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		278,271,895.87	61,545,628.34
公允价值变动损益 (损失以“()”填列)	56	(98,221,239.99)	1,874,347.32
信用减值损失 (损失以“()”填列)	57	(2,630,534.12)	277,121.88
资产处置损失 (损失以“()”填列)	58	-	(54,200.67)
营业利润		2,151,486,019.22	1,216,833,708.53
加：营业外收入	59	16,262,673.37	1,971,437,241.39
减：营业外支出	60	7,730,693.46	13,147,795.57
利润总额		2,160,017,999.13	3,175,123,154.35
减：所得税费用	61	283,204,480.10	193,177,131.06
净利润		1,876,813,519.03	2,981,946,023.29

附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并利润表 (续)
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
(人民币元)

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,876,813,519.03	2,981,946,023.29
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		1,663,013,754.70	2,841,063,213.82
少数股东损益		213,799,764.33	140,882,809.47
其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	43	(283,169,638.83)	(500,505,259.13)
不能重分类进损益的其他综合收益		(256,228,389.11)	(538,781,544.45)
权益法下不能转损益的其他综合收益		2,453,624.82	145,851.23
其他权益工具投资公允价值变动		(258,682,013.93)	(538,927,395.68)
将重分类进损益的其他综合收益		(26,941,249.72)	39,284,056.60
权益法下可转损益的其他综合收益		(222,908.57)	3,820,017.20
外币财务报表折算差额		(26,718,341.15)	35,464,039.40
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	43	-	(1,007,771.28)
综合收益总额		1,593,643,880.20	2,481,440,764.16
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		1,379,844,115.87	2,341,565,725.97
归属于少数股东的综合收益总额		213,799,764.33	139,875,038.19
每股收益	62		
基本每股收益		0.3496	0.5972
稀释每股收益		不适用	不适用

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并股东权益变动表
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
(人民币元)

2021 年上半年	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
一、上期期末余额及 本期初余额	4,757,389,916.00	10,998,554,150.94	3,947,194,008.77	2,644,154,446.06	14,647,403.21	3,192,183,296.61	12,408,905,368.19	37,963,028,589.78	3,890,580,940.75	41,853,609,530.53
二、本期增减变动金 额										
(一) 综合收益总额	-	-	-	(283,169,638.83)	-	-	1,663,013,754.70	1,379,844,115.87	213,799,764.33	1,593,643,880.20
(二) 股东投入和减 少资本										
1. 股东投入的普 通股	-	-	-	-	-	-	-	-	164,629,174.09	164,629,174.09
2. 其他权益工具持 有者投入资本										
— 永续债	-	7,000,700,000.01	-	-	-	-	-	7,000,700,000.01	-	7,000,700,000.01
3. 其他	-	-	3,765,956.60	-	-	-	-	3,765,956.60	-	3,765,956.60
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	(1,235,756,711.46)	(1,235,756,711.46)	-	(1,235,756,711.46)
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(1,235,756,711.46)	(1,235,756,711.46)	-	(1,235,756,711.46)
(五) 专项储备										
1. 本期提取	-	-	-	-	18,852,985.56	-	-	18,852,985.56	-	18,852,985.56
2. 本期使用	-	-	-	-	(18,440,037.13)	-	-	(18,440,037.13)	-	(18,440,037.13)
三、本期期末余额	4,757,389,916.00	17,999,254,150.95	3,950,959,965.37	2,360,984,807.23	15,060,351.64	3,192,183,296.61	12,836,162,411.43	45,111,994,899.23	4,269,009,879.17	49,381,004,778.40

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并股东权益变动表 (续)
自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
(人民币元)

2020 年上半年	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
一、上期期末余额及 本年期初余额	3,964,491,597.00	5,999,195,660.38	3,949,199,501.71	3,234,726,497.40	12,803,579.57	2,946,182,770.47	9,980,390,163.08	30,086,989,769.61	3,497,863,389.40	33,584,853,159.01
二、本期增减变动金 额										
(一) 综合收益总额				(499,497,487.85)			2,841,063,213.82	2,341,565,725.97	139,875,038.19	2,481,440,764.16
(二) 股东投入和减 少资本									-	-
1. 股东投入的普 通股									77,154,088.76	77,154,088.76
2. 其他									56,867,433.79	56,867,433.79
(三) 利润分配									-	-
1. 对股东的分配	792,898,319.00						(991,122,898.85)	(198,224,579.85)	-	(198,224,579.85)
(五) 专项储备									-	-
1. 本期提取					3,675,169.32			3,675,169.32	-	3,675,169.32
2. 本期使用					(2,173,289.86)			(2,173,289.86)	-	(2,173,289.86)
三、本期期末余额	4,757,389,916.00	5,999,195,660.38	3,949,199,501.71	2,735,229,009.55	14,305,459.03	2,946,182,770.47	11,830,330,478.05	32,231,832,795.19	3,771,759,950.14	36,003,592,745.33

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并现金流量表
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
(人民币元)

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,612,855,298.12	8,538,489,205.67
收到的税费返还		47,334,025.91	43,975,508.55
收到的其他与经营活动有关的现金	63	<u>446,980,031.90</u>	<u>1,498,796,624.93</u>
经营活动现金流入小计		<u>11,107,169,355.93</u>	<u>10,081,261,339.15</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,602,509,240.20	4,248,321,879.96
支付给职工以及为职工支付的现金		1,000,931,154.47	731,994,493.51
支付的各项税费		277,335,063.15	1,342,681,913.19
支付的其他与经营活动有关的现金	63	<u>509,513,927.60</u>	<u>1,345,951,708.26</u>
经营活动现金流出小计		<u>8,390,289,385.42</u>	<u>7,668,949,994.92</u>
经营活动产生的现金流量净额	64	<u>2,716,879,970.51</u>	<u>2,412,311,344.23</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并现金流量表(续)
自2021年1月1日至2021年6月30日止期间
(人民币元)

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		505,927,874.25	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		182,892,922.74	110,011,655.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,158,383.88	1,009,924,788.90
收到其他与投资活动有关的现金	63	-	586,639,962.61
投资活动现金流入小计		<u>766,979,180.87</u>	<u>2,256,576,407.18</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,995,052,293.82	6,124,962,900.68
投资支付的现金		151,219,799.81	1,231,289,134.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	64	168,890,000.00	348,908,235.14
支付的其他与投资活动有关的现金	63	276,295.88	14,753,087.11
投资活动现金流出小计		<u>6,315,438,389.51</u>	<u>7,719,913,357.38</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(5,548,459,208.64)</u>	<u>(5,463,336,950.20)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
合并现金流量表 (续)
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
(人民币元)

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		164,629,174.09	77,154,088.76
其中：子公司吸收少数股东投资			
收到的现金		164,629,174.09	77,154,088.76
取得借款收到的现金		2,904,607,220.21	11,371,389,842.48
发行债券收到的现金		9,997,700,000.01	7,993,833,333.33
收到其他与筹资活动有关的现金	63	-	32,329,311.02
筹资活动现金流入小计		<u>13,066,936,394.31</u>	<u>19,474,706,575.59</u>
偿还债务支付的现金		7,069,578,566.75	11,198,265,108.49
分配股利、利润或偿付利息支付的			
现金		1,952,898,375.84	974,328,189.78
其中：子公司支付给少数股东的股			
利利润		-	-
偿还资产证券化支付的现金		280,000,000.00	76,414,558.75
支付其他与筹资活动有关的现金	63	62,304,025.29	203,016,703.19
筹资活动现金流出小计		<u>9,364,780,967.88</u>	<u>12,452,024,560.21</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>3,702,155,426.43</u>	<u>7,022,682,015.38</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的			
影响		<u>(4,549,208.58)</u>	<u>395,918.90</u>
五、现金及现金等价物净增加额		866,026,979.72	3,972,052,328.31
加：期初现金及现金等价物余额		<u>9,038,382,899.84</u>	<u>7,707,874,080.22</u>
六、期末现金及现金等价物余额	64	<u>9,904,409,879.56</u>	<u>11,679,926,408.53</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
资产负债表
截至 2021 年 6 月 30 日
(人民币元)

资产	附注十四	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金		8,055,788,470.79	8,294,236,158.53
交易性金融资产		364,332,409.73	462,612,367.12
应收账款	1	788,398,345.62	544,481,012.50
预付款项		149,641,257.65	103,900,046.26
其他应收款	2	560,759,431.67	424,692,475.21
存货		291,811,011.91	120,271,888.17
一年内到期的非流动资产		2,202,339,148.32	3,951,154,487.35
其他流动资产		<u>18,593,527.04</u>	<u>22,975,584.77</u>
流动资产合计		<u>12,431,663,602.73</u>	<u>13,924,324,019.91</u>
非流动资产			
长期股权投资	3	36,350,777,397.10	35,378,122,012.84
其他权益工具投资		4,233,305,301.21	4,535,187,496.52
投资性房地产		1,296,698,240.73	1,321,758,029.32
固定资产		801,091,503.00	798,418,816.68
在建工程		104,350,487.31	104,970,644.64
使用权资产		23,670,116.09	-
无形资产		618,323,603.17	609,520,660.13
长期待摊费用		7,359,775.96	8,256,537.12
其他非流动资产		<u>9,777,586,963.80</u>	<u>8,305,252,109.61</u>
非流动资产合计		<u>53,213,163,388.37</u>	<u>51,061,486,306.86</u>
资产总计		<u>65,644,826,991.10</u>	<u>64,985,810,326.77</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
资产负债表 (续)
截至 2021 年 6 月 30 日
(人民币元)

负债和股东权益	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债		
短期借款	531,000,000.00	1,057,047,500.00
应付票据	120,000,000.00	-
应付账款	129,161,449.05	321,389,087.00
合同负债	261,413,591.92	309,085,107.13
应付职工薪酬	570,605,624.16	292,199,480.73
应交税费	115,093,893.36	64,643,969.59
其他应付款	614,780,861.67	666,982,483.15
一年内到期的非流动负债	988,733,083.52	678,031,106.47
其他流动负债	<u>3,043,253,496.51</u>	<u>5,080,607,061.56</u>
流动负债合计	<u>6,374,042,000.19</u>	<u>8,469,985,795.63</u>
非流动负债		
长期借款	3,560,302,144.19	4,135,165,000.00
应付债券	12,416,228,236.36	14,415,564,600.00
租赁负债	16,145,244.74	-
长期应付款	6,600,000,000.00	6,600,000,000.00
长期应付职工薪酬	27,822,750.00	27,822,750.00
递延收益	36,921,980.95	36,921,980.95
递延所得税负债	754,447,407.46	859,868,461.65
非流动负债合计	<u>23,411,867,763.70</u>	<u>26,075,342,792.60</u>
负债合计	<u>29,785,909,763.89</u>	<u>34,545,328,588.23</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
资产负债表 (续)
截至 2021 年 6 月 30 日
(人民币元)

	2021 年	2020 年
	<u>6 月 30 日</u>	<u>12 月 31 日</u>
负债和股东权益		
股东权益		
股本	4,757,389,916.00	4,757,389,916.00
其他权益工具	17,999,254,150.95	10,998,554,150.94
其中：永续债	17,999,254,150.95	10,998,554,150.94
资本公积	5,600,098,412.80	5,600,098,412.80
其他综合收益	2,283,277,260.70	2,523,599,739.02
盈余公积	2,022,150,973.31	2,022,150,973.31
未分配利润	<u>3,196,746,513.45</u>	<u>4,538,688,546.47</u>
股东权益合计	<u>35,858,917,227.21</u>	<u>30,440,481,738.54</u>
负债和股东权益总计	<u>65,644,826,991.10</u>	<u>64,985,810,326.77</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
 利润表
 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
 (人民币元)

	附注十四	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
营业收入	4	3,503,738,073.53	2,326,920,650.09
减：营业成本	4	3,083,919,433.03	2,069,549,802.03
税金及附加		42,877,182.07	8,500,407.19
销售费用		11,073,618.66	7,875,443.52
管理费用		411,902,544.89	244,199,111.44
研发费用		202,833.50	756,985.43
财务费用		287,879,110.45	374,643,679.50
其中：利息费用		604,358,477.91	655,508,893.71
利息收入		341,378,048.80	225,743,763.23
加：其他收益		319,483.54	41,477.38
投资收益	5	304,599,016.19	156,281,304.81
其中：对联营企业和合营企业的投 资收益		116,129,560.27	59,021,983.30
公允价值变动损益 (损失以“()”填列)		<u>(98,279,957.39)</u>	<u>3,155,859.79</u>
营业亏损		(127,478,106.73)	(219,126,137.04)
加：营业外收入		1,124,537.39	1,951,839,166.90
减：营业外支出		<u>4,233,758.23</u>	<u>10,018,900.00</u>
 (亏损)/利润总额		(130,587,327.57)	1,722,694,129.86
减：所得税费用		<u>(24,402,006.01)</u>	<u>788,964.95</u>
 净(亏损)/利润		<u>(106,185,321.56)</u>	<u>1,721,905,164.91</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
 利润表 (续)
 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
 (人民币元)

	附注十四	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
其中：持续经营净（亏损）/利润	(106,185,321.56)		1,721,905,164.91
其他综合收益的税后净额	(240,322,478.32)		(309,382,156.57)
不能重分类进损益的其他综合收益	(240,099,569.75)		(313,202,173.77)
权益法下不能转损益的其他综合收 益 / (损失)	2,453,624.82		145,851.23
其他权益工具投资公允价值变动	<u>(242,553,194.57)</u>		<u>(313,348,025.00)</u>
将重分类进损益的其他综合收益	(222,908.57)		3,820,017.20
权益法下可转损益的其他综合收益	<u>(222,908.57)</u>		<u>3,820,017.20</u>
综合收益总额		<u>(346,507,799.88)</u>	<u>1,412,523,008.34</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
 股东权益变动表
 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
 (人民币元)

2021 年上半年	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上期期初余额及本期期初余额	4,757,389,916.00	10,998,554,150.94	5,600,098,412.80	2,523,599,739.02	2,022,150,973.31	4,538,688,546.47	30,440,481,738.54
二、本期期增减变动金额	-	7,000,700,000.01	-	(240,322,478.32)	-	(1,341,942,033.02)	5,418,435,488.67
(一) 综合收益总额				(240,322,478.32)		(106,185,321.56)	(346,507,799.88)
(二) 股东投入和减少资本		7,000,700,000.01				-	7,000,700,000.01
1. 其他权益工具持有者投入资本 - 永续 债		7,000,700,000.01					7,000,700,000.01
2. 其他							-
3. 处置子公司							
(三) 利润分配						(1,235,756,711.46)	(1,235,756,711.46)
1. 对股东的分配						(1,235,756,711.46)	(1,235,756,711.46)
2. 永续债利息分配							
3. 提取盈余公积							
(四) 股东权益内部结转							
1. 其他综合收益结转留存收益							
三、本期期末余额	4,757,389,916.00	17,999,254,150.95	5,600,098,412.80	2,283,277,260.70	2,022,150,973.31	3,196,746,513.45	35,858,917,227.21

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
 股东权益变动表 (续)
 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
 (人民币元)

2020 年上半年	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上期期初余额及本期期初余额	3,964,491,597.00	5,999,195,660.38	5,563,357,119.33	3,341,122,838.14	1,776,150,447.17	2,886,819,772.67	23,531,137,434.69
二、本期增减变动金额	792,898,319.00	-	-	(309,382,156.57)	-	730,782,266.06	1,214,298,428.49
(一) 综合收益总额				(309,382,156.57)		1,721,905,164.91	1,412,523,008.34
(二) 股东投入和减少资本		-				-	-
1. 其他权益工具持有者投入资本 - 永续 债							
2. 其他							-
3. 处置子公司							
(三) 利润分配	792,898,319.00					(991,122,898.85)	(198,224,579.85)
1. 对股东的分配	792,898,319.00					(991,122,898.85)	(198,224,579.85)
2. 永续债利息分配							
3. 提取盈余公积							
(四) 股东权益内部结转							
1. 其他综合收益结转留存收益							
三、本期期末余额	4,757,389,916.00	5,999,195,660.38	5,563,357,119.33	3,031,740,681.57	1,776,150,447.17	3,617,602,038.73	24,745,435,863.18

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
现金流量表
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
(人民币元)

	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,554,953,429.92	2,451,240,968.41
收到的税费返还	414,049.71	505,670.66
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>431,145,913.47</u>	<u>5,932,911,989.76</u>
经营活动现金流入小计	<u>3,986,513,393.10</u>	<u>8,384,658,628.83</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,652,660,673.19	2,147,719,167.41
支付给职工以及为职工支付的现金	147,083,470.05	91,474,005.93
支付的各项税费	201,279,550.74	88,621,337.35
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>276,857,088.93</u>	<u>5,254,976,153.05</u>
经营活动现金流出小计	<u>4,277,880,782.91</u>	<u>7,582,790,663.74</u>
经营活动（使用）/产生的 现金流量净额	<u>(291,367,389.81)</u>	<u>801,867,965.09</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
 现金流量表 (续)
 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
 (人民币元)

	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	128,248,995.47	106,179,008.68
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产收回的现金净额	63,013,412.95	1,009,411,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金	<u>2,743,811,232.68</u>	<u>75,716,136.42</u>
投资活动现金流入小计	<u>2,935,073,641.10</u>	<u>1,191,306,245.10</u>
购建固定资产、无形资产和其他长 期资产支付的现金	87,553,867.63	54,759,404.71
投资支付的现金	982,515,692.45	2,725,376,032.15
支付的其他与投资活动有关的现金	<u>2,119,788,261.69</u>	<u>912,737,390.27</u>
投资活动现金流出小计	<u>3,189,857,821.77</u>	<u>3,692,872,827.13</u>
投资活动使用的现金流量净额	<u>(254,784,180.67)</u>	<u>(2,501,566,582.03)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
 现金流量表 (续)
 自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
 (人民币元)

	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款收到的现金	538,000,000.00	9,394,000,000.00
发行债券收到的现金	<u>9,997,700,000.01</u>	<u>7,993,833,333.33</u>
筹资活动现金流入小计	<u>10,535,700,000.01</u>	<u>17,387,833,333.33</u>
偿还债务支付的现金	8,312,900,000.00	11,247,560,719.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,912,749,991.35	612,275,912.01
支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>2,231,629.49</u>	<u>3,173,849.05</u>
筹资活动现金流出小计	<u>10,227,881,620.84</u>	<u>11,863,010,480.06</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>307,818,379.17</u>	<u>5,524,822,853.27</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(114,496.43)	185,515.87
五、现金及现金等价物 (减少) / 增加额	(238,447,687.74)	3,825,309,752.20
加：期初现金及现金等价物余额	<u>8,294,236,158.53</u>	<u>6,054,756,607.54</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>8,055,788,470.79</u>	<u>9,880,066,359.74</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳能源集团股份有限公司
财务报表附注
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间
(人民币元)

一、 基本情况

深圳能源集团股份有限公司（“本公司”）系经深圳市人民政府办公厅深府办复 [1993] 355 号文、中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字 [1993] 第 141 号文批准，于 1993 年 8 月 21 日在深圳市注册成立的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已于 1993 年 9 月 3 日在深圳证券交易所上市。本公司总部位于广东省深圳市福田区金田路 2026 号。

本公司及其子公司（“本集团”）经营范围为各种常规能源和新能源的开发、生产、购销；投资和经营与能源相关的原材料的开发和运输、港口、码头和仓储工业等。

本集团的控股股东和最终控股股东为深圳市国资委。

本年度合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，参见附注七、“在其他主体中的权益”。本年度变化情况参见附注六、“合并范围的变动”。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本集团自 2019 年 1 月 1 日和 2020 年 1 月 1 日起分别执行了中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2017 年度修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则和《企业会计准则第 14 号——收入》，并自 2021 年 1 月 1 日起执行了财政部 2018 年度修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（参见附注三、34(1)）。

三、 重要会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2021 年上半年的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会 (以下简称“证监会”) 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 营业周期

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司将从购买用于销售或提供服务的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业 (或一组资产或净资产) 的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、17）；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注三、11(2)(b)）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资时，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总数项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率进行核算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注三、15)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额

和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款的预期信用损失。详见下表：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合一 应收国内电网公司电费、应收政府补贴、应收垃圾处理费和应收关联方款项等。	不计提坏账准备
组合二 除组合一之外的应收账款	账龄分析法

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、2。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

10. 存货

存货包括燃料、备品备件、原材料、合同履约成本、库存商品、在途物资、其他材料等。

存货按照成本进行初始计量。房地产开发成本包括在建开发产品，其中包括土地出让金、基础设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用等。房地产开发产品出售时，采用个别计价法确定其实际成本。其他存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。在途物资，采用加权平均法确定其实际成本。其他材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，均按单个存货项目计提。

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该长期股权投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营公司和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制 (参见附注三、11(3)) 且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注三、11(3)) 的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动 (以下简称“其他所有者权益变动”)，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

12 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。具体折旧方法与固定资产中房屋及建筑物的折旧方法一致。

13. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司之子公司深圳市广深沙角 B 电力有限公司（以下简称“广深公司”）无偿取得由合和电力（中国）有限公司（以下简称“合和电力公司”）与深圳市能源集团有限公司（以下简称“深能集团”）合作成立的中外合作经营公司深圳沙角火力发电厂 B 厂有限公司合作期满后的固定资产，按 1999 年 10 月 31 日业经资产评估机构评估的重估价入账。

本集团对已达到预定可使用状态的固定资产，在尚未办理竣工决算前，根据工程概算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待完成工程竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。除此之外，本集团的固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

燃煤、燃气发电机组的折旧采用产量法，按其设计的估计生产量计提折旧，即根据发电机组价值、设备寿命期及预计售电量，确定发电机组的单位电量折旧额为人民币 0.0094 元 / 千瓦时至美元 0.0129 元 / 千瓦时。其他固定资产的折旧，均采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	<u>使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	15 - 40 年	3 - 10%	2.25% - 6.47%
除燃煤、燃气发电机组外的机器设备	5 - 20 年	3 - 10%	4.50% - 19.40%
运输工具	5 - 25 年	3 - 10%	3.60% - 19.40%
主干管及庭院管	20 年	5%	4.75%
其他设备	5 年	3 - 10%	18.00% - 19.40%

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

14. 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、14）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示。

15. 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款予以资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

16. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。本集团采用建设经营移交方式 (BOT) 参与深圳市东部环垃圾焚烧处理项目、深圳市宝安区老虎坑垃圾焚烧发电厂三期工程项目、潮州市环保发电工程项目等项目，当本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，本集团会在项目资产达到预定可使用状态时以确认的建造收入金额作为无形资产进行初始确认。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	<u>使用寿命</u>
土地使用权	20 - 50 年
管道燃气专营权	20 - 44 年
非专利技术	10 年
特许经营权	27 - 30 年
客户关系	3 - 10 年
其他	3 - 10 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

17. 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示，商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

各项长期待摊费用的摊销年限为：

	<u>摊销期</u>
环卫用具	3年
装修费用	5年
时代金融中心车库使用权	20年
其他	3 - 19年

19. 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用
- 其他非流动资产等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注三、20) 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比

重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

20. 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

21. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 其他权益工具

本集团发行的永续债到期后本集团有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

23. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务；

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让电力、燃气、热力等商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移给购买方时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(1) 电力销售收入

对于电力销售，为取得电网公司确认的上网电量统计表之时，电网公司取得电力的控制权，与此同时本集团确认收入。

(2) 燃气销售收入

对于燃气销售，为获取用户已使用燃气及每月定期抄表数量之时，购买燃气客户取得燃气控制权，与此同时本集团确认收入。

(3) 热力销售收入

对于热力销售，为购热客户取得热力控制权时确认收入。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含垃圾处理、环卫及船舶运输等履约义务。

(1) 垃圾处理收入

本集团在提供垃圾处理服务的过程中确认收入。本集团按实际垃圾处理量及合同约定单价确认收入。

(2) 环卫收入

本集团与当地环卫部门签订长期协议，提供环卫服务，每月确认相应的环卫收入。

(3) 运输收入

船舶运输业务主要是国内沿海普通货船运输和国际船舶普通货物运输，在满足下列条件时，确认船舶运输收入的实现：如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认船舶运输收入。

建造合同

本集团与客户之间的建造合同通常包含管道燃气安装和污水处理工程履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照按投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- (1) 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- (2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- (3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

24. 合同资产与合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

25. 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得 (1) 减 (2) 的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

26. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团收到的包括国产设备退税、灰场项目建设补助款、经济与节能减排专项资金以及污泥、垃圾焚烧装备补助款等补助，由于与本集团发电基础设施和节能设施等资产的最终形成相关，划分为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本；对于日常经营活动相关，但是没有明确补偿对象的，计入其他收益；对于与日常经营活动无关的，计入营业外收入。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

27. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

28. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

29. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、22所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、19所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计量租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入的租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁开始日后，发生下列情况，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、9所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30. 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

31. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

32. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

33. 主要会计估计及判断

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

建造合同履约进度的确定方法

本集团按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本集团向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本集团认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越若干会计期间，本集团会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值 (除商誉外)

本集团在每一个资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及其他除商誉外的非流动资产等判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。在判断上述资产是否存在减值迹象以及进行减值测试时，本集团管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1) 影响资产减值的事项是否已经发生；(2) 资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3) 预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。管理层根据现有经验进行的上述估计可能与下一会计期间实际或预计结果有所不同，这可能导致对资产负债表中非金融资产的账面价值作出相应调整。详见附注五、17、18和19。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、21。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

固定资产按产量法计提折旧

本集团根据发电机组价值、预计售电量及预计净残值确定单位电量折旧额，并按照单位电量折旧额及实际售电量计提折旧。基于目前产业政策、技术、损耗情况、电力管理部门的调度方式及以往经验，本集团管理层认为该等发电机组使用寿命、预计售电量、预计净残值及折旧计提方法是适当的。若本集团未来实际售电量与预计数存在重大差异，本集团将对单位电量折旧额进行调整，该调整将影响当期及未来期间计入损益的折旧费用。

固定资产暂估价值

由于电厂项目建设期长、工程造价高，竣工决算时间较长，对于已达到预定可使用状态的发电机组及相关房屋建筑物，在尚未办理工程竣工决算前，根据工程概算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待完成工程竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。若发电机

组及相关房屋建筑物的暂估价值与实际成本存在较大差异，将可能需要对固定资产的价值进行相应调整。

新建电厂项目的获批

本集团的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会 (以下简称“国家发改委”) 的最终批准是一项重要估计和判断。该项估计和判断是基于已取得的初步审批和对项目的理解。基于以往经验，本集团相信将会取得国家发改委对该等电厂建设项目的最终批准。对该等估计和判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及其他非流动资产的价值进行相应调整。

(2) 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断主要为附注七的 1 和 2 - 披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设。

34. 主要会计政策的变更

(1) 会计政策变更的内容及原因

本集团于 2021 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则第 21 号——租赁 (修订) 》(财会 [2018] 35 号) (“新租赁准则”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号) 及《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会 [2021] 9 号)
- 《企业会计准则解释第 14 号》(财会 [2021] 1 号) (“解释第 14 号”)

(a) 新租赁准则

新租赁准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“原租赁准则”)。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(i) 本集团作为承租人

原租赁准则下，本集团根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁（选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本集团按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。本集团对所有其他租赁采用此方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

- 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；
- 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

(ii) 本集团作为出租人

本集团无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(iii) 2021年1月1日执行新租赁准则对财务报表的影响

在计量租赁负债时，本集团使用2021年1月1日适用的增量借款利率对租赁付款额进行折现。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并及母公司资产负债表各项目的影晌汇总如下：

本集团

	2020年 12月31日	2021年 1月1日	调整数
预付账款	339,424,258.14	330,803,977.05	(8,620,281.09)
使用权资产		380,777,413.15	380,777,413.15
长期待摊费用	187,436,169.63	102,147,763.21	(85,288,406.42)
一年内到期的非流动 负债	(2,666,359,765.38)	(2,760,247,229.67)	(93,887,464.29)
租赁负债	-	(625,452,301.35)	(625,452,301.35)
长期应付款	(8,125,506,459.12)	(7,693,035,419.12)	432,471,040.00

本公司

	2020年 12月31日	2021年 1月1日	调整数
使用权资产	-	23,721,176.09	23,721,176.09
长期待摊费用	8,256,537.12	8,162,927.12	(93,610.00)
一年内到期的非流动 负债	(678,031,106.47)	(685,610,917.08)	(7,579,810.61)
租赁负债	-	(16,047,755.48)	(16,047,755.48)

(b) 财会 [2020] 10 号及财会 [2021] 9 号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号) 对于满足一定条件的, 由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法, 则不需要评估是否发生租赁变更, 也不需要重新评估租赁分类。结合财会 [2021] 9 号的规定, 该简化方法的租金减让期间为针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额。采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(c) 解释第 14 号

解释第 14 号自 2021 年 1 月 26 日 (“施行日”) 起施行。

(i) 政府和社会资本合作项目

解释第 14 号明确了政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同的特征和条件, 规定了社会资本方对 PPP 项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第 2 号》(财会 [2008] 11 号) 中关于 “五、企业采用建设经营移交方式 (BOT) 参与公共基础设施建设业务应当如何处理” 的内容同时废止。采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(ii) 基准利率改革

解释第 14 号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

四、 税项

1. 主要税种及税率

电力销售、商品销售、垃圾处理、石油液化气销售收入按 13% 的税率计算销项税，供热蒸汽、运输收入按 9% 的税率计缴增值税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

小型水电销售收入按 3% 的税率计缴增值税。

增值税	租赁收入按 9%、5% 的税率计缴增值税；贷款收入、餐饮及服务收入按 6% 的税率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5% 或 7% 计缴。
教育费附加	按实缴缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实缴缴纳的流转税的 2% 计缴。
房产税	自用房产以房产原值的 70% 为计税依据，按 1.2% 的税率计缴；出租房产以租金收入为计税依据，按 12% 的税率计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。
海外税项	根据境外各国家和地区的税收法规计算。

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

<u>纳税主体名称</u>	<u>所得税税率</u>
深能(香港)国际有限公司 (“深能国际公司”)	16.50%
深能(香港)昌平航运有限公司 (“昌平公司”)	16.50%
深能(香港)永平航运有限公司 (“永平公司”)	16.50%
辉力亚洲有限公司 (“辉力亚洲公司”)	16.50%
Gentek Holding Limited (“Gentek 公司”)	-
China Hydroelectric Corporation (“CHC 公司”)	-
China Hydroelectric Corporation (Hong Kong) Limited (“CHH 公司”)	-
SINOCITY INTERNATIONAL LIMITED (“SINOCITY 公司”)	-
CHARTERWAY LIMITED (“CHARTERWAY 公司”)	-

2. 税收优惠

本集团享有的税收优惠情况主要如下：

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深圳市能源环保有限公司南二、宝三垃圾发电厂				2020年1月1日至2025年12月31日
桂林市深能环保有限公司				2019年1月1日至2024年12月31日
单县深能环保有限公司				2018年1月1日至2023年12月31日
潮州深能环保有限公司				2018年1月1日至2023年12月31日
深圳市深能环保城市环境服务有限公司				2020年1月1日至2025年12月31日
深圳市深能环保东部有限公司				2019年1月1日至2024年12月31日
化州深能环保有限公司			从事公共基础设施的风电项目、	2020年1月1日至2025年12月31日
鱼台深能环保有限公司	企业所得税	《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》	光伏项目以及垃圾焚烧发电项目，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税	2020年1月1日至2025年12月31日
义乌市深能再生资源利用有限公司				2020年1月1日至2025年12月31日
阳朔深能城市环境服务有限公司				2020年1月1日至2025年12月31日
宿州市泗县深能环保有限公司				2020年1月1日至2025年12月31日
潮州市湘桥深能环保有限公司				2020年1月1日至2025年12月31日
菏泽市定陶区深能环保有限公司				2021年1月1日至2026年12月31日
深能龙川新能源有限公司				2018年1月1日至2023年12月31日
泗县深能能源投资有限公司一期 20MW 光伏发电项目				2016年1月1日至2021年12月31日
泗县深能能源投资有限公司马鞍山 10MW 光伏发电项目				2017年1月1日至2022年12月31日

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深能(滕州)能源有限公司 20MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
高邮协合风力发电有限公司 50MW 风电项目				2016年1月1日至2021年12月31日
鹤壁市中融东方新能源有限公司 48MW 风电项目				2017年1月1日至2022年12月31日
淮安中能环光伏电力有限公司二期 4MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
淮安中能环光伏电力有限公司三期 5MW 光伏项目			从事公共基础设施的风电项目、	2016年1月1日至2021年12月31日
邳州市深能风力发电有限公司 44MW 风电项目	企业所得税	《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》	光伏项目以及垃圾焚烧发电项目，自该项目取得第一笔生产	2018年1月1日至2023年12月31日
邳州市深能风力发电有限公司八义集 90MW 风电项目	税		营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税	2021年1月1日至2026年12月31日
泗洪协合风力发电有限公司二期 50MW 风电项目				2021年1月1日至2026年12月31日
汉能邳州市太阳能发电有限公司 10MW 分布式光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
汉能邳州市太阳能发电有限公司 7.5MW 集中式光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
邢台城基新能源科技有限公司 20MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
南京日昌太阳能发电有限公司 20MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
大同阿特斯新能源开发有限公司 50MW 光伏发电项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
徐州正辉太阳能电力有限公司 19.8MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
金湖兆辉太阳能电力有限公司 8MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
金湖兆辉太阳能电力有限公司 6MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
金湖兆辉太阳能电力有限公司 50MW 光伏项目				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
山西天惠聚源能源有限公司 20MW 光伏项目			从事公共基础设施的风电项目、	2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
吉县金智农业光伏有限公司 10MW 光伏项目	企业所得税	《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》	光伏项目以及垃圾焚烧发电项目，自该项目取得第一笔生产营业收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税	2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
淮安日昌太阳能发电有限公司 7MW 光伏项目				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
阿特斯阜宁光伏发电有限公司 2MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
阿特斯阜宁光伏发电有限公司 2MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
阿特斯阜宁光伏发电有限公司 15MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
阜宁卓茂新能源开发有限公司 15MW 光伏项目				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
宿迁中铂太阳能电力有限公司 14MW 光伏项目				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
丰县深能新能源有限公司 10MW 光伏项目				2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
睢宁阿特斯新能源有限公司 30MW 光伏项目				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
深能高邮新能源有限公司 100MW 风电项目				2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
南京康源能源科技有限公司 40MW 光伏项目				2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
武平出米岩风电有限公司 50MW 风电项目				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
深能甘垛扬州新能源有限公司 62.5MW 风电项目				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
单县深能清洁能源有限公司 50MW 风电项目			从事公共基础设施的风电项目、	
涟水县南控新能源有限公司 48MW 风电项目	企业所得税	《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》	光伏项目以及垃圾焚烧发电项目，自该项目取得第一笔生产营业收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税	2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
淮安南控新能源有限公司 49MW 风电项目				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
深能扬州新能源有限公司临泽风电项目				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
深能扬州江都风力发电有限公司 45MW 风电场				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
葫芦岛深能北方能源开发有限公司				2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
顺平县泰鑫新能源开发有限公司				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
天津鑫利光伏电站技术开发有限公司				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
深圳市能源环保有限公司	企业所得税	《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通	符合高新技术企业优惠税率条	2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
深能保定发电有限公司	税	件，减按 15% 的税率缴纳企业所		2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深圳能源资源综合开发有限公司		知》	得税	2016年1月1日至2021年12月31日
深能保定发电有限公司	企业所得税	《国家重点支持的高新技术领域》	企业符合规定的研发费用实行175%加计扣除政策	2019年1月1日至2021年12月31日
龙岩新东阳环保净化有限公司			在垃圾用量占发电燃料的比重不 低于80%，并且生产排放达到相 关规定时，以垃圾为燃料生产的 电力收入实行100%增值税即征 即退政策；提供垃圾处置劳务取 得的垃圾处置费，实行70%增 值税即征即退	2016年1月1日起
深圳市能源环保有限公司	增值税	《资源综合利用产品和劳 务增值税优惠目录》	纳税人销售自产的资源综合利用 产品和提供资源综合利用劳务 (以下称销售综合利用产品和劳 务)，可享受增值税即征即退政 策。资源公司按照70%	2015年7月1日起
深圳能源资源综合开发有限公司	增值税	关于印发《资源综合利用 产品和劳务增值税优惠目 录》的通知	纳税人销售自产的资源综合利用 产品和提供资源综合利用劳务 (以下称销售综合利用产品和劳 务)，可享受增值税即征即退政 策。资源公司按照70%	2015年3月1日起
高邮协合风力发电有限公司 鹤壁市中融东方新能源有限公司 邳州市深能风力发电有限公司 泗洪协合风力发电有限公司 深能高邮新能源有限公司 武平出米岩风电有限公司 深能甘垛扬州新能源有限公司 单县深能清洁能源有限公司 涟水县南控新能源有限公司	增值税	《财政部 国家税务总局关 于印发《资源综合利用产 品和劳务增值税优惠目 录》的通知》财税 (2015)78号	增值税即征即退政策	永久
	增值税	《财政部 国家税务总局关	增值税即征即退政策	永久

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
淮安南控新能源有限公司		于印发《资源综合利用产		
深能扬州新能源有限公司		品和劳务增值税优惠目		
深能扬州江都风力发电有限公司		录》的通知》财税		
		(2015)78号		
深圳市新资源建材实业有限公司	企业所得 税	《关于公布资源综合利用 企业所得税优惠目录 (2008年版)的通知》	按90%计入企业当年收入总额缴 纳企业所得税	永久
国电库尔勒发电有限公司	企业所得 税	《财政部国家税务总局海 关总署关于深入实施西部 大开发战略有关税收政策 问题的通知》	符合西部大开发战略优惠税率条 件，减按15%税率缴纳企业所 得税	至2030年12月31日
克州华辰能源有限公司				

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深能张家口电力开发有限公司	企业所得税	《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号） 财政部 税务总局公告2021年第12号	自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税	2019年1月1日至2021年12月31日
深能河北售电有限公司 新疆深能售电有限公司	企业所得税	《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》	享受小微企业政策----对小型微利企业年应纳税所得额不超过	2019年1月1日至2021年12月31日

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
克州华辰车用天然气有限公司		财税[2019]13号文	100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。	
深能河北售电有限公司	增值税教育费附加	《国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》	财税[2016]12号第一条，按月缴纳的月销售额或营业额不超过10万元的缴纳义务人，除小规模纳税人外月（季）销售额小于10（30）万免征增值税教育费附加，免征地方教育费附加	2016年2月1日起
新疆深能售电有限公司	教育费附加		对火电厂厂区围墙内的用地，均依照章征收土地使用税。对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线用地，免征土地使用税；厂区围墙外的其他用地，依照章征税。	
国电库尔勒发电有限公司	房产税、城镇土地使用税	国税地字[1989]第013号		1989年2月起

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
库尔勒新隆热力有限责任公司	增值税、 房产税、 城镇土地 使用税	财税〔2019〕38号	对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税。对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税。	至 2023 年供暖季结束
盐源县卧罗河电力有限责任公司	企业所得 税	关于延续西部大开发企业所得税政策的公告《财政部公告 2020 年第 23 号》\《产业结构调整指导目录（2019 年本）》	自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税”	2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日
禄劝临亚水电开发有限公司	企业所得 税	关于延续西部大开发企业所得税政策的公告《财政部公告 2020 年第 23 号》\《产业结构调整指导目录（2019 年本）》	自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税”	2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 32 日
泸水市泉德水电开发有限责任公司	企业所得 税	关于延续西部大开发企业所得税政策的公告《财政部公告 2020 年第 23 号》\《产业结构调整指导目录（2019 年本）》	自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税”	2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 33 日

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深圳妈湾电力有限公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法》中华人共和国主席令第六十三号第三十三条	企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入。	2017年4月10日起

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
库存现金		
人民币	113,579.56	130,729.91
美元	133,786.13	60,296.14
加纳塞地	38,386.21	40,499.51
基纳	28,559.06	4,503.39
银行存款		
人民币	5,861,584,607.32	5,519,028,893.66
港币	11,664,604.26	41,189,619.83
美元	1,172,318,824.39	854,044,358.52
加纳塞地	30,178,362.41	32,412,221.17
基纳	91,761.15	628,732.86
新加坡币	646,442.69	249,799.07
越南盾	7,421,622.57	20,106,881.34
其他货币资金		
人民币 (注 1)	<u>171,600,671.57</u>	<u>92,991,158.22</u>
	<u>7,255,821,207.32</u>	<u>6,560,887,693.62</u>

注 1：其他货币资金明细如下：

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
保函保证金	24,504,370.51	92,990,888.22
信用证保证金	270.00	270.00
投标保证金	4,900,000.00	-
存放在证券营业部资金	142,196,031.06	-
	<u>171,600,671.57</u>	<u>92,991,158.22</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团合计人民币 29,404,640.51 元货币资金使用权到限制 (2020 年 12 月 31 日：人民币 92,991,158.22 元)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 1,229,975,121.06 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 811,748,145.02 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 3 个月至 12 个月，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 存放中央银行款项

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
存放中央银行法定存款准备金	<u>813,661,555.73</u>	<u>777,777,472.77</u>

注： 为本公司之子公司深圳能源财务有限公司（“能源财务公司”）存放于中国人民银行的法定存款准备金。

3. 存放同业款项

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
人民币	2,578,335,435.95	2,470,329,020.83
美元	<u>99,657,876.80</u>	<u>100,157,343.61</u>
	<u><u>2,677,993,312.75</u></u>	<u><u>2,570,486,364.44</u></u>

4. 交易性金融资产

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
权益工具投资 (注 1)	368,604,156.09	471,435,072.16
其他 (注 2)	<u>100,064,253.04</u>	<u>500,030,924.92</u>
	<u>468,668,409.13</u>	<u>971,465,997.08</u>

注 1：为本集团以短期获利为目的进行的股票投资。

注 2：为本集团以短期获利为目的进行的基金投资。

5. 应收票据

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
银行承兑汇票	65,442,975.27	78,277,252.03
商业承兑汇票	<u>3,842,119.73</u>	<u>11,800,000.00</u>
	<u>69,285,095.00</u>	<u>90,077,252.03</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无已质押的应收票据 (2020 年 12 月 31 日：无)。已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	<u>终止确认</u>	<u>未终止确认</u>	<u>终止确认</u>	<u>未终止确认</u>
银行承兑汇票	120,330,000.00	-	61,600,000.00	-
商业承兑汇票	<u>4,100,000.00</u>	<u>-</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>20,710,000.00</u>
	<u>124,430,000.00</u>	<u>-</u>	<u>121,600,000.00</u>	<u>20,710,000.00</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况 (2020 年 12 月 31 日：无)。

6. 应收账款

应收账款信用期通常为 1 个月，少数客户可以延长至 2 个月。应收账款并不计息。应收账款的账龄分析如下：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	6,712,678,016.99	4,925,843,364.89
1 年至 2 年	1,021,028,718.18	1,436,952,919.57
2 年至 3 年	882,556,770.56	371,250,267.77
3 年以上	<u>346,355,702.20</u>	<u>136,285,098.06</u>
	8,962,619,207.93	6,870,331,650.29
减：应收账款坏账准备	<u>74,151,923.12</u>	<u>73,372,598.95</u>
合计	<u><u>8,888,467,284.81</u></u>	<u><u>6,796,959,051.34</u></u>

	2021 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,292,388,872.42	14.42	19,833,300.29	1.53	1,272,555,572.13
按信用风险特征组合计提坏账准备					
组合一	6,989,604,313.07	77.99	-	-	6,989,604,313.07
组合二	<u>680,626,022.44</u>	<u>7.59</u>	<u>54,318,622.83</u>	<u>7.98</u>	<u>626,307,399.61</u>
	<u>8,962,619,207.93</u>	<u>100.00</u>	<u>74,151,923.12</u>	<u>0.83</u>	<u>8,888,467,284.81</u>

	2020 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,101,278,142.19	16.03	20,026,597.63	1.82	1,081,251,544.56
按信用风险特征组合计提坏账准备					
组合一	5,495,803,931.62	79.99	-	-	5,495,803,931.62
组合二	<u>273,249,576.48</u>	<u>3.98</u>	<u>53,346,001.32</u>	<u>19.52</u>	<u>219,903,575.16</u>
	<u>6,870,331,650.29</u>	<u>100.00</u>	<u>73,372,598.95</u>	<u>1.07</u>	<u>6,796,959,051.34</u>

于 2021 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
加纳电力公司	1,291,825,941.96	19,270,369.83	1.49%	回款时间不确定
大亚湾燃气工程公司	562,930.46	562,930.46	100.00%	预计无法收回
	<u>1,292,388,872.42</u>	<u>19,833,300.29</u>		

于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
加纳电力公司	1,100,715,211.73	19,463,667.17	1.77%	回款时间不确定
大亚湾燃气工程公司	<u>562,930.46</u>	<u>562,930.46</u>	100.00%	预计无法收回
	<u>1,101,278,142.19</u>	<u>20,026,597.63</u>		

本集团按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失	估计发生违约的 账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失
1 年以内	533,793,486.36	1.86	9,926,717.55	150,997,318.72	7.00	10,569,812.31
1 至 2 年	75,494,499.87	6.09	4,599,718.97	62,286,079.26	13.59	8,467,057.42
2 至 3 年	33,375,889.51	34.83	11,625,696.44	30,645,843.03	30.00	9,193,752.91
3 年以上	<u>37,962,146.70</u>	74.20	<u>28,166,489.87</u>	<u>29,320,335.47</u>	85.66	<u>25,115,378.68</u>
	<u>680,626,022.44</u>	7.98	<u>54,318,622.83</u>	<u>273,249,576.48</u>	19.52	<u>53,346,001.32</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	期 / 年初余额	本期 / 年计提	本期 / 年转回	外币报表折算差额	期 / 年末余额
2021 年 6 月 30 日	<u>73,372,598.95</u>	<u>152,700.90</u>	-	<u>626,623.27</u>	<u>74,151,923.12</u>
2020 年 12 月 31 日	<u>53,292,386.86</u>	<u>23,893,349.28</u>	<u>(2,459,690.68)</u>	<u>(1,353,446.51)</u>	<u>73,372,598.95</u>

于 2021 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名如下：

	<u>账面余额</u>	<u>占应收账款 总额的比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>
加纳电力公司	1,291,825,941.96	14.53	19,270,369.83
江苏省电力公司	1,281,920,798.91	14.42	-
内蒙古东部电力有限公司	1,256,000,323.02	14.13	-
深圳供电局有限公司	515,834,514.83	5.80	-
河北省电力公司	427,682,915.51	4.81	-
	<u>4,773,264,494.23</u>	<u>53.70</u>	<u>19,270,369.83</u>

于 2020 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名如下：

	<u>账面余额</u>	<u>占应收账款 总额的比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>
加纳电力公司	1,100,715,211.73	16.02	19,463,667.17
江苏省电力公司	1,010,952,763.97	14.71	-
内蒙古东部电力公司	985,304,919.60	14.34	-
广东电网有限责任公司	948,280,078.19	13.80	-
河北省电力公司	393,090,054.66	5.72	-
	<u>4,438,343,028.15</u>	<u>64.59</u>	<u>19,463,667.17</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无应收账款的转移 (2020 年 12 月 31 日：无)。

7. 应收款项融资

	<u>2021 年 6 月 30 日</u>	<u>2020 年 12 月 31 日</u>
应收票据 (注 1)	13,730,000.00	73,883,000.00
应收账款 (注 2)	<u>86,288,837.09</u>	<u>86,288,837.09</u>
	<u>100,018,837.09</u>	<u>160,171,837.09</u>

注 1：本集团将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资，明细如下：

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
银行承兑汇票	13,730,000.00	53,173,000.00
商业承兑汇票	-	20,710,000.00
	<u>13,730,000.00</u>	<u>73,883,000.00</u>

注 2：本年本公司之子公司北方控股公司之子公司武威深能北方能源开发有限公司（“武威公司”）和格尔木特变电工新能源有限责任公司（“格尔木公司”）将应收光伏发电补贴款合计人民币 98,110,000.00 元向招商银行股份有限公司北京分行进行保理融资。北方控股公司将上述用于保理融资的应收账款重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

8. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	621,556,785.64	96.23	305,667,357.72	90.05
1 至 2 年	13,958,442.65	2.16	21,338,447.83	6.29
2 至 3 年	2,797,189.11	0.43	8,740,430.53	2.58
3 年以上	<u>7,591,120.65</u>	<u>1.18</u>	<u>3,678,022.06</u>	<u>1.08</u>
	<u>645,903,538.05</u>	<u>100.00</u>	<u>339,424,258.14</u>	<u>100.00</u>

账龄 1 年以上的预付款项，为已预付但尚未结算完毕的材料采购款、服务款。

于 2021 年 6 月 30 日，预付款项金额前五名如下：

	<u>账面余额</u>	<u>占预付款项 总额的比例 (%)</u>	<u>未结算原因</u>
国家管网集团深圳天然气有限公司	150,218,948.76	23.26	货物未到
晋能控股煤业集团有限公司	80,000,000.00	12.39	货物未到
中海石油气电集团有限责任公司	64,961,276.81	10.06	货物未到
中国石油天然气股份有限公司	63,499,464.12	9.83	货物未到
河北路通新能源科技有限公司	18,902,844.00	2.93	货物未到
	<u>377,582,533.69</u>	<u>58.46</u>	

于 2020 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名如下：

	<u>账面余额</u>	<u>占预付款项 总额的比例 (%)</u>	<u>未结算原因</u>
中海石油气电集团责任有限公司	39,953,118.50	11.77	货物未到
特变电工新疆能源有限公司	16,272,106.83	4.79	货物未到
广东中煤进出口有限公司	14,586,231.60	4.30	货物未到
河北省天然气有限责任公司	14,286,599.78	4.21	货物未到
XIANGYU (SINGAPORE) PTE.LTD.	12,907,562.56	3.80	货物未到
	<u>98,005,619.27</u>	<u>28.87</u>	

9. 其他应收款

	<u>2021 年 6 月 30 日</u>	<u>2020 年 12 月 31 日</u>
应收股利	185,735,393.66	28,743,091.93
其他应收款	<u>752,837,257.63</u>	<u>790,524,838.06</u>
	<u>938,572,651.29</u>	<u>819,267,929.99</u>

应收股利

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
国泰君安证券股份有限公司	146,338,160.66	7,894,715.33
长城证券股份有限公司	39,397,233.00	-
国电南宁发电有限责任公司	-	20,848,376.60
	<u>185,735,393.66</u>	<u>28,743,091.93</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
1年以内	712,185,080.12	764,918,651.93
1至2年	78,879,498.94	62,421,333.58
2至3年	37,165,064.47	7,109,818.24
3年以上	<u>48,596,377.10</u>	<u>77,586,543.27</u>
	876,826,020.63	912,036,347.02
减：其他应收款坏账准备	<u>123,988,763.00</u>	<u>121,511,508.96</u>
	<u>752,837,257.63</u>	<u>790,524,838.06</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
电力花园售楼款	15,395,784.49	14,999,999.99
经营性往来款	377,196,994.23	625,051,025.65
个人往来	43,465,306.23	17,895,187.46
保证金及押金	197,934,607.04	140,975,559.24
代垫工程建设成本	223,942,013.69	83,197,018.46
保险索赔款	-	12,298,384.34
其他	<u>18,891,314.95</u>	<u>17,619,171.88</u>
	<u>876,826,020.63</u>	<u>912,036,347.02</u>

其他应收款按照 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2021 年上半年

	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期预期 信用损失)	合计
期初余额	48,029,681.45	-	73,481,827.51	121,511,508.96
本期计提	2,996,385.51	-	-	2,996,385.51
本期转回	(518,552.29)	-	-	(518,552.29)
本期核销	-	-	-	-
外币报表折算差额	<u>(579.18)</u>	-	-	<u>(579.18)</u>
期末余额	<u>50,506,935.49</u>	<u>-</u>	<u>73,481,827.51</u>	<u>123,988,763.00</u>

2020 年

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期	已发生信用	
	预期信用损失	预期信用损失	减值金融资产	
			(整个存续期预期	
			信用损失)	
年初余额	50,618,708.35	-	96,531,618.45	147,150,326.80
本年计提	3,401,803.36	-	-	3,401,803.36
本年转回	(5,985,275.84)	-	-	(5,985,275.84)
本年核销(注)	-	-	(23,049,790.94)	(23,049,790.94)
外币报表折算差额	(5,554.42)	-	-	(5,554.42)
年末余额	<u>48,029,681.45</u>	<u>-</u>	<u>73,481,827.51</u>	<u>121,511,508.96</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	期 / 年初余额	本期 / 年计提	本期 / 年转回	本期 / 年核销	外币报表	期 / 年末余额
					折算差额	
2021 年 6 月 30 日	<u>121,511,508.96</u>	<u>2,996,385.51</u>	<u>(518,552.29)</u>		<u>(579.18)</u>	<u>123,988,763.00</u>
2020 年 12 月 31 日	<u>147,150,326.80</u>	<u>3,401,803.36</u>	<u>(5,985,275.84)</u>	<u>(23,049,790.94)</u>	<u>(5,554.42)</u>	<u>121,511,508.96</u>

于 2021 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他 应收款总额的 比例 (%)	性质	账龄	坏账准备期 年末余额
深圳供电局有限公司	114,062,396.88	13.01	试运行收入	1 年以内	-
奇台县国合特锐德新能源有限公司	111,077,583.33	12.67	押金	1 年以内	-
安徽盛运环保 (集团) 股份有限公司管理人	30,000,000.00	3.42	保证金及押金	1 年以内	-
广州华科工程技术有限公司	28,717,982.39	3.28	代垫工程款	1 年以内	-
惠州国贸工程开发总公司	17,187,900.00	1.96	经营性往来	5 年以上	17,187,900.00
	<u>301,045,862.60</u>	<u>34.33</u>			<u>17,187,900.00</u>

于 2020 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下

	年末余额	占其他 应收款总额的 比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
深圳供电局有限公司	108,887,000.98	11.94	试运行收入	1 年以内	-
北方证券有限责任公司	29,176,285.81	3.20	国债质押款	5 年以内	28,840,228.28
赤峰敖汉旗城市管理综合执法局	20,000,000.00	2.19	保证金及押金	1 年以内	-
杭州锦江集团有限公司	17,939,760.00	1.97	经营性往来	1 年以上	-
惠州国贸工程开发总公司	17,187,900.00	1.88	经营性往来	5 年以内	17,187,900.00
	<u>193,190,946.79</u>	<u>21.18</u>			<u>46,028,128.28</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无应收政府补助款项 (2020 年 12 月 31 日：无)。于 2021 年 6 月 30 日，本集团无其他应收款的转移 (2020 年 12 月 31 日：无)。

10. 存货

	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	401,365,928.48	-	401,365,928.48	256,014,964.32	-	256,014,964.32
备品备件 (注 1)	642,677,037.11	(49,661,234.20)	593,015,802.91	536,760,477.96	(49,661,234.20)	487,099,243.76
原材料	214,536,354.66	(6,132,359.49)	208,403,995.17	81,176,950.41	(6,132,359.49)	75,044,590.92
库存商品	68,864,379.78	-	68,864,379.78	8,144,565.37	-	8,144,565.37
合同履约成本	131,870,577.59	-	131,870,577.59	66,284,938.70	-	66,284,938.70
在途物资	10,869,007.98	-	10,869,007.98	5,261,355.21	-	5,261,355.21
其他	14,786,628.67	-	14,786,628.67	7,042,122.13	-	7,042,122.13
	<u>1,484,969,914.27</u>	<u>(55,793,593.69)</u>	<u>1,429,176,320.58</u>	<u>960,685,374.10</u>	<u>(55,793,593.69)</u>	<u>904,891,780.41</u>

存货余额中合同履约成本摊销信息如下：

2021 年上半年

	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
污水处理工程项目	16,548,155.46	112,607,906.90	(64,597,102.02)	-	64,558,960.34
天然气管道及配套设施安装项目	48,265,157.72	103,575,152.82	(86,000,318.81)	-	65,839,991.73
其他	<u>1,471,625.52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,471,625.52</u>
	<u>66,284,938.70</u>	<u>216,183,059.72</u>	<u>(150,597,420.83)</u>	<u>-</u>	<u>131,870,577.59</u>

存货跌价准备变动如下：

2021 年上半年

	期初余额	本期计提	本期减少 转回	期末余额
备品备件(注 1)	49,661,234.20	-	-	49,661,234.20
原材料	<u>6,132,359.49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,132,359.49</u>
	<u>55,793,593.69</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>55,793,593.69</u>

2020 年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回	年末余额
备品备件(注 1)	49,779,799.72	-	(118,565.52)	49,661,234.20
原材料	<u>6,132,359.49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,132,359.49</u>
	<u>55,912,159.21</u>	<u>-</u>	<u>(118,565.52)</u>	<u>55,793,593.69</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的存货 (2020 年 12 月 31 日：无)。

11. 合同资产

	2021年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	<u>90,753,347.21</u>	<u>1,209,679.73</u>	<u>89,543,667.48</u>
	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	<u>96,702,358.10</u>	<u>1,209,679.73</u>	<u>95,492,678.37</u>

本集团向客户提供燃气接驳工程服务及其他工程项目并在一段时间内确认收入，形成合同资产，该项合同资产在工程完工时形成无条件收款权，转入应收款项。

12. 其他流动资产

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
增值税年末留抵税额	1,132,024,801.20	1,118,471,196.91
预缴所得税	47,313.03	1,662,075.22
已计提未收取的存款利息	-	1,192,606.15
待抵扣进项税额	92,987,822.82	40,662,183.71
输电线路维护费	86,629.85	-
加纳政府债券(注1)	-	128,701,747.88
其他	<u>42,509,849.85</u>	<u>-</u>
	<u>1,267,656,416.75</u>	<u>1,290,689,809.87</u>

注1：系本公司之子公司深能香港之子公司加纳公司于2020年11月19日收到加纳财政部用以偿还应收电费的加纳政府债券，债券面值115,288,492.00塞地，债券到期日为2025年10月13日，加纳公司已于2021年贴现获取现金流。

13. 长期股权投资

2021 年上半年

	持股比例 (%)	期初余额	本年变动					期末账面价值	期末减值准备
			追加投资	其他权益变动	权益法下 投资损益	其他综合收益	宣告现金股利		
合营企业									
深能上银绿色能源(深圳)有限公司(“深能上银公司”)	34.00	3,400,000.00	-	-	-	-	-	3,400,000.00	-
联营企业									
河北西柏坡发电有限责任公司(“西柏坡发电公司”)	40.00	610,149,243.49	-	-	(3,640,000.00)	-	(67,301,287.61)	539,207,955.88	(317,904,600.00)
深圳金岗电力有限公司(“金岗电力公司”)	30.00	16,282,496.00	-	-	214,778.49	-	-	16,497,274.49	-
国电深能四川华蓥山发电有限公司(“四川华蓥山公司”)(注1)	26.25	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳协孚供油有限公司(“协孚供油公司”)	20.00	18,462,470.18	-	-	(470,281.26)	-	-	17,992,188.92	-
国家管网集团深圳天然气有限公司(“深圳天然气公司”)	30.00	481,059,765.09	-	-	139,867,050.50	-	-	620,926,815.59	-
深圳市南山区华吉汽车修配厂(“华吉汽车修配厂”)	40.00	549,818.79	-	-	-	-	-	549,818.79	(549,818.79)
长城证券股份有限公司(“长城证券”)	12.69	3,106,322,598.08	-	-	102,795,540.92	2,230,716.25	(39,397,233.00)	3,171,951,622.25	-
满洲里达赉湖热电有限公司(“满洲里热电公司”)	49.00	12,909,405.59	-	-	16,725,098.58	-	-	29,634,504.17	-
惠州深能投资控股有限公司(“惠州深能公司”)	30.00	187,845,660.93	-	-	(2,419,644.30)	-	-	185,426,016.63	-
国电南宁发电有限责任公司(“国电南宁公司”)	47.29	556,856,077.13	-	-	13,713,665.00	-	-	570,569,742.13	-
国电织金发电有限公司(“国电织金公司”)	49.00	19,664,628.35	-	-	(10,489,650.08)	-	-	9,174,978.27	-
四川大渡河双江口水电开发有限公司(“大渡河水电公司”)	25.00	620,698,600.00	-	-	-	-	-	620,698,600.00	-
广东东方盛世可再生能源产业基金管理有限(“东方盛世公司”)	24.00	10,277,712.30	-	-	(299,947.08)	-	-	9,977,765.22	-
浙江华川深能环保有限公司(“华川深能公司”)	33.50	171,830,412.33	-	-	15,697,899.06	-	-	187,528,311.39	-

	持股比例 (%)	期初余额	本年变动					期末账面价值	期末减值准备
			追加投资	其他权益变动	权益法下 投资损益	其他综合收益	宣告现金股利		
联营企业									
浙江浙能六横液化天然气有限公司 (“浙能六横公司”)	44.00	118,800,000.00	-	-	-	-	-	118,800,000.00	-
惠州合力正通新能源有限公司 (“惠州合力公司”)	15.00	988,602.48	-	-	-	-	-	988,602.48	-
潮州中石油昆仑燃气有限公司 (“昆仑燃气公司”)	32.42	139,337,975.46	-	-	(396,718.96)	-	-	138,941,256.50	-
深圳赛格龙焱能源科技有限公司 (“龙焱科技公司”)	21.00	34,907,379.47	-	-	-	-	-	34,907,379.47	-
巴州科达能源有限公司 (“巴州科达公司”)	10.00	2,900,408.42	-	-	-	-	-	2,900,408.42	-
深圳市深投环保科技有限公司 (“深投环保公司”)	34.00	744,552,031.48	-	-	7,221,600.00	-	-	751,773,631.48	-
深圳市智城能源云数据中心有限公司 (“智城能源公司”)	32.00	<u>5,280,000.00</u>	-	-	<u>(247,495.00)</u>	-	-	<u>5,032,505.00</u>	-
		<u>6,863,075,285.57</u>	-	-	<u>278,271,895.87</u>	<u>2,230,716.25</u>	<u>(106,698,520.61)</u>	<u>7,036,879,377.08</u>	<u>(318,454,418.79)</u>

2020 年

	持股比例 (%)	年初余额	本年变动					年末账面价值	年末减值准备
			追加投资	其他权益变动	权益法下 投资损益	其他综合收益	宣告现金股利		
合营企业									
深能上银绿色能源 (深圳) 有限公司 (“深能上银公司”)	34.00	-	3,400,000.00	-	-	-	-	3,400,000.00	-
联营企业									
河北西柏坡发电有限责任公司 (“西柏坡发电公司”)	40.00	620,202,397.34	--	--	59,126,832.59	--	(69,179,986.44)	610,149,243.49	(317,904,600.00)
深圳金岗电力有限公司 (“金岗电力公司”)	30.00	12,178,290.60	-	-	4,104,205.40	-	-	16,282,496.00	-
国电深能四川华蓥山发电有限公司 (“四川华蓥山公司”) (注 1)	26.25	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳协孚供油有限公司 (“协孚供油公司”)	20.00	18,829,870.20	-	-	(367,400.02)	-	-	18,462,470.18	-
国家管网集团深圳天然气有限公司 (“深圳天然气公司”)	30.00	482,036,339.77	-	212,150.34	(1,188,725.02)	-	-	481,059,765.09	-
深圳市南山区华吉汽车修配厂 (“华吉汽车修配厂”)	40.00	549,818.79	-	-	-	-	-	549,818.79	(549,818.79)
长城证券股份有限公司 (“长城证券”)	12.69	2,931,862,096.76	-	36,741,293.47	181,561,162.32	(504,998.16)	(43,336,956.31)	3,106,322,598.08	-
满洲里达赉湖热电有限公司 (“满洲里热电公司”)	49.00	-	28,420,000.00	-	(15,510,594.41)	-	-	12,909,405.59	-
惠州深能投资控股有限公司 (“惠州深能公司”)	30.00	206,203,458.94	-	-	(18,357,798.01)	-	-	187,845,660.93	-
国电南宁发电有限责任公司 (“国电南宁公司”)	47.29	522,591,883.63	-	-	55,112,570.10	-	(20,848,376.60)	556,856,077.13	-
国电织金发电有限公司 (“国电织金公司”)	49.00	94,611,125.20	-	-	(74,946,496.85)	-	-	19,664,628.35	-
四川大渡河双江口水电开发有限公司 (“大渡河水电公司”)	25.00	620,698,600.00	-	-	-	-	-	620,698,600.00	-
广东东方盛世可再生能源产业基金管理有限 (“东方盛世公司”)	24.00	11,336,133.35	-	-	(990,741.05)	(67,680.00)	-	10,277,712.30	-
浙江华川深能环保有限公司 (“华川深能公司”)	33.50	138,759,847.92	22,814,500.00	-	14,904,524.79	-	(4,648,460.38)	171,830,412.33	-

	持股比例 (%)	年初余额	本年变动				年末账面价值	年末减值准备	
			追加投资	其他权益变动	权益法下 投资损益	其他综合收益 宣告现金股利			
联营企业									
浙江浙能六横液化天然气有限公司 (“浙能六横公司”)	44.00	118,800,000.00	-	-	-	-	118,800,000.00	-	
惠州合力正通新能源有限公司 (“惠州合力公司”)	15.00	1,220,941.86	-	-	(232,339.38)	-	988,602.48	-	
潮州中石油昆仑燃气有限公司 (“昆仑燃气公司”)	32.42	140,671,663.07	-	-	(1,333,687.61)	-	139,337,975.46	-	
深圳赛格龙焱能源科技有限公司 (“龙焱科技公司”)	21.00	36,487,068.10	-	-	(1,579,688.63)	-	34,907,379.47	-	
巴州科达能源有限公司 (“巴州科达公司”)	10.00	-	2,900,939.93	-	(531.51)	-	2,900,408.42	-	
深圳市深投环保科技有限公司 (“深投环保公司”)	34.00	-	723,182,451.40	(14,533.22)	21,384,113.30	-	744,552,031.48	-	
深圳市智城能源云数据中心有限公司 (“智城能源公司”)	32.00	-	5,280,000.00	-	-	-	5,280,000.00	-	
		<u>5,957,039,535.53</u>	<u>785,997,891.33</u>	<u>36,938,910.59</u>	<u>221,685,406.01</u>	<u>(572,678.16)</u>	<u>(138,013,779.73)</u>	<u>6,863,075,285.57</u>	<u>(318,454,418.79)</u>

长期股权投资减值准备的情况：

2021年6月30日

	<u>期初及期末余额</u>
西柏坡发电公司(注2)	317,904,600.00
华吉汽车修配厂	<u>549,818.79</u>
	<u>318,454,418.79</u>

2020年12月31日

	<u>年初及年末余额</u>
西柏坡发电公司(注8)	317,904,600.00
华吉汽车修配厂	<u>549,818.79</u>
	<u>318,454,418.79</u>

注1： 本公司对四川华蓥山公司按出资比例承担的亏损超出了本公司对其出资金额，故其余
额为零。

14. 其他权益工具投资

2021 年上半年

	成本	累计计入其他 综合收益的 公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为 以公允价值计量且其变动 计入其他 综合收益的原因
				本期终止确认的 权益工具	仍持有的权益工具	
深圳排放权交易所有限公司	36,779,195.46	9,163,714.49	45,942,909.95	-	-	长期战略投资持有
广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	711,767,513.27	804,116,483.40	-	-	长期战略投资持有
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	2,000,000.00	11,789,387.93	13,789,387.93	-	-	长期战略投资持有
广东电力交易中心有限责任公司	26,522,064.10	1,433,535.30	27,955,599.40	-	-	长期战略投资持有
深圳市创新投资集团有限公司	611,838,070.00	504,040,022.81	1,115,878,092.81	-	35,213,075.14	长期战略投资持有
永诚财产保险股份有限公司	163,401,100.00	52,243,878.30	215,644,978.30	-	-	长期战略投资持有
国泰君安投资管理股份有限公司	68,710,593.48	(2,301,152.98)	66,409,440.50	-	-	长期战略投资持有
深圳市石岩公学	2,000,000.00	2,318,942.27	4,318,942.27	-	-	长期战略投资持有
华泰保险集团股份有限公司	22,040,000.00	61,265,884.28	83,305,884.28	-	732,000.00	长期战略投资持有
国泰君安证券股份有限公司 (H 股)	1,616,576,632.82	(697,960,312.82)	918,616,320.00	-	55,556,761.46	长期战略投资持有
国泰君安证券股份有限公司 (A 股)	157,282,388.92	2,490,091,891.34	2,647,374,280.26	-	86,495,309.04	长期战略投资持有
新疆库尔勒农村商业银行股份有限公司	110,000.00	156,175.04	266,175.04	-	-	长期战略投资持有
深圳赛格龙焱新能源应用发展有限公司	250,000.00	(250,000.00)	-	-	-	长期战略投资持有
深圳市国际低碳论坛发展中心	75,000.00	-	75,000.00	-	-	长期战略投资持有
阿图什市农村信用合作联社营业部	10,000.00	802.00	10,802.00	-	-	长期战略投资持有
猴王股份有限公司	7,280,120.00	(7,280,120.00)	-	-	-	长期战略投资持有
深圳国资协同发展私募基金合伙企业 (有限合伙)	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	长期战略投资持有
深能上银新源 (广东) 股权投资合伙企业 (有限合伙)	14,100,000.00	-	14,100,000.00	-	-	长期战略投资持有
河北电力交易中心有限公司	7,584,470.93	-	7,584,470.93	-	-	
内蒙古东部电力交易中心有限公司	23,042,447.53	(44,466.53)	22,997,981.00	-	-	长期战略投资持有
	<u>2,951,951,053.37</u>	<u>3,136,435,694.70</u>	<u>6,088,386,748.07</u>	<u>-</u>	<u>177,997,145.64</u>	

2020 年

	成本	累计计入其他 综合收益的 公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为 以公允价值计量且其变动 计入其他 综合收益的原因
				本期终止确认的 权益工具	仍持有的权益工具	
深圳排放权交易所有限公司	36,779,195.46	9,163,714.49	45,942,909.95	-	147,023.29	长期战略投资持有
广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	711,767,513.28	804,116,483.41	-	60,576,436.04	长期战略投资持有
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	2,000,000.00	11,789,387.93	13,789,387.93	-	2,174,805.41	长期战略投资持有
广东电力交易中心有限责任公司	5,000,000.00	1,210,989.08	6,210,989.08	-	-	长期战略投资持有
深圳市创新投资集团有限公司	611,838,070.00	716,444,563.48	1,328,282,633.48	-	27,788,997.39	长期战略投资持有
永诚财产保险股份有限公司	163,401,100.00	93,608,590.21	257,009,690.21	-	-	长期战略投资持有
国泰君安投资管理股份有限公司	68,710,593.48	7,318,595.55	76,029,189.03	-	-	长期战略投资持有
深圳市石岩公学	2,000,000.00	2,040,688.23	4,040,688.23	-	533,000.00	长期战略投资持有
华泰保险集团股份有限公司	22,040,000.00	61,265,884.28	83,305,884.28	-	732,000.00	长期战略投资持有
国泰君安证券股份有限公司 (H 股)	1,616,576,632.82	(665,523,432.82)	951,053,200.00	-	38,069,529.08	长期战略投资持有
国泰君安证券股份有限公司 (A 股)	157,282,388.92	2,550,329,695.85	2,707,612,084.77	-	60,237,804.51	长期战略投资持有
新疆库尔勒农村商业银行股份有限公司	110,000.00	156,175.04	266,175.04	-	8,800.00	长期战略投资持有
深圳赛格龙焱新能源应用发展有限公司	250,000.00	(250,000.00)	-	-	-	长期战略投资持有
深圳市国际低碳论坛发展中心	75,000.00	-	75,000.00	-	-	长期战略投资持有
阿图什市农村信用合作联社营业部	10,000.00	802.00	10,802.00	-	-	长期战略投资持有
猴王股份有限公司	7,280,120.00	(7,280,120.00)	-	-	-	长期战略投资持有
深圳国资协同发展私募基金合伙企业 (有限合伙)	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	长期战略投资持有
深能上银新源 (广东) 股权投资合伙企业 (有限合伙)	14,100,000.00	-	14,100,000.00	-	-	长期战略投资持有
河北电力交易中心有限公司	3,159,899.00	-	3,159,899.00	-	-	长期战略投资持有
	<u>2,902,961,969.81</u>	<u>3,492,043,046.60</u>	<u>6,395,005,016.41</u>	-	<u>190,268,395.72</u>	

15. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量的房屋及建筑物：

	期末余额	年初余额
原价		
期 / 年初余额	1,849,840,805.26	2,048,116,058.01
固定资产转入	-	8,770,942.85
在建工程转入	-	13,783,765.07
转出至固定资产	-	(185,860,423.44)
其他转出	<u>(2,410,712.87)</u>	<u>(34,969,537.23)</u>
期 / 年末余额	<u>1,847,430,092.39</u>	<u>1,849,840,805.26</u>
累计折旧		
期 / 年初余额	436,583,322.93	547,477,910.40
计提	32,688,232.45	65,118,449.03
固定资产转入	-	7,066,090.79
转出至固定资产	-	(149,858,066.93)
其他转出	<u>(2,089,336.02)</u>	<u>(33,221,060.36)</u>
期 / 年末余额	<u>467,182,219.36</u>	<u>436,583,322.93</u>
账面价值		
期 / 年末	<u>1,380,247,873.03</u>	<u>1,413,257,482.33</u>
期 / 年初	<u>1,413,257,482.33</u>	<u>1,500,638,147.61</u>

16. 固定资产

	2021年 <u>6月30日</u>	2020年 <u>12月31日</u>
固定资产	41,556,589,470.73	35,285,225,704.44
固定资产清理	<u>5,921,838.98</u>	<u>979,059.11</u>
	<u>41,562,511,309.71</u>	<u>35,286,204,763.55</u>

固定资产

2021 年上半年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	主干管及庭院管	其他设备	合计
原价						
期初余额	16,251,100,825.16	41,187,118,120.99	2,316,812,589.38	2,347,185,811.04	568,123,487.46	62,670,340,834.03
购置	958,593.10	206,478,759.08	77,796,603.85	-	51,835,506.81	337,069,462.84
在建工程转入	999,459,190.76	6,410,048,206.02	1,561,614.65	134,822,525.84	3,137,868.89	7,549,029,406.16
企业合并增加	133,068,021.71	18,743,379.83	83,291.91	-	205.96	151,894,899.41
竣工决算调整(注 1)	(67,287.17)	(50,442,651.09)	(4,227,741.33)	-	(6,596,709.38)	(61,334,388.97)
处置或报废	(1,283,292.95)	(7,539,073.88)	(2,814,556.88)	-	(2,105,348.15)	(13,742,271.86)
递延收益冲减(注 2)	-	(1,988,092.61)	-	-	-	(1,988,092.61)
汇兑调整	(8,761,759.49)	(14,856,193.40)	(7,745,542.44)	-	(526,191.51)	(31,889,686.84)
期末余额	<u>17,374,474,291.12</u>	<u>47,747,562,454.94</u>	<u>2,381,466,259.14</u>	<u>2,482,008,336.88</u>	<u>613,868,820.08</u>	<u>70,599,380,162.16</u>
累计折旧						
期初余额	6,011,499,392.28	18,699,923,116.11	1,325,847,115.00	418,302,422.50	338,283,264.60	26,793,855,310.49
计提	273,893,921.43	1,219,484,047.66	97,553,624.36	61,355,542.37	38,900,777.42	1,691,187,913.24
处置或报废	(4,326,023.87)	(5,432,609.15)	(2,118,869.23)	-	(1,864,769.61)	(13,742,271.86)
汇兑调整	(4,236,085.79)	(8,646,315.64)	(7,128,893.68)	-	241,215.57	(19,770,079.54)
期末余额	<u>6,276,831,204.05</u>	<u>19,905,328,238.98</u>	<u>1,414,152,976.45</u>	<u>479,657,964.87</u>	<u>375,560,487.98</u>	<u>28,451,530,872.33</u>
减值准备						
期初余额	98,078,129.17	492,502,459.72	65,859.98	-	613,370.23	591,259,819.10
计提	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末余额	<u>98,078,129.17</u>	<u>492,502,459.72</u>	<u>65,859.98</u>	<u>-</u>	<u>613,370.23</u>	<u>591,259,819.10</u>
账面价值						
期末	<u>10,999,564,957.90</u>	<u>27,349,731,756.24</u>	<u>967,247,422.71</u>	<u>2,002,350,372.01</u>	<u>237,694,961.87</u>	<u>41,556,589,470.73</u>
期初	<u>10,141,523,303.71</u>	<u>21,994,692,545.16</u>	<u>990,899,614.40</u>	<u>1,928,883,388.54</u>	<u>229,226,852.63</u>	<u>35,285,225,704.44</u>

2020年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	主干管及庭院管	其他设备	合计
原价						
年初余额	15,414,692,575.21	40,584,731,064.90	2,239,655,045.73	1,980,741,259.67	509,364,871.14	60,729,184,816.65
购置	105,459,094.28	74,727,038.36	113,642,523.20	16,279,135.63	48,536,250.54	358,644,042.01
在建工程转入	614,079,932.83	777,325,835.14	142,735.03	275,916,899.73	28,417,069.68	1,695,882,472.41
企业合并增加	25,361,154.87	249,923,880.51	16,561,541.00	79,890,889.58	7,938,936.87	379,676,402.83
投资性房地产转入	185,860,423.44	-	-	-	-	185,860,423.44
竣工决算调整(注1)	26,368,255.86	(291,959,897.34)	-	(595,838.08)	-	(266,187,479.56)
转出至投资性房地产	(8,770,942.85)	-	-	-	-	(8,770,942.85)
处置或报废	(2,261,727.36)	(21,825,059.39)	(6,796,995.50)	(3,649,001.49)	(23,419,843.59)	(57,952,627.33)
递延收益冲减(注2)	(59,310,241.82)	(1,477,939.78)	(2,410,200.00)	(1,397,534.00)	-	(64,595,915.60)
汇兑调整	(50,377,699.30)	(184,326,801.41)	(43,982,060.08)	--	(2,713,797.18)	(281,400,357.97)
年末余额	16,251,100,825.16	41,187,118,120.99	2,316,812,589.38	2,347,185,811.04	568,123,487.46	62,670,340,834.03
累计折旧						
年初余额	5,350,424,370.02	17,180,390,680.84	1,251,661,152.60	301,028,890.79	314,215,591.23	24,397,720,685.48
计提	540,198,436.41	1,585,846,122.81	96,124,638.12	117,899,318.80	47,147,891.09	2,387,216,407.23
投资性房地产转入	149,858,066.93	-	-	-	-	149,858,066.93
处置或报废	(1,282,668.25)	(10,829,370.38)	(6,110,916.79)	(625,787.09)	(22,402,534.09)	(41,251,276.60)
转出至投资性房地产	(7,066,090.79)	-	-	-	-	(7,066,090.79)
汇兑调整	(20,632,722.04)	(55,484,317.16)	(15,827,758.93)	-	(677,683.63)	(92,622,481.76)
年末余额	6,011,499,392.28	18,699,923,116.11	1,325,847,115.00	418,302,422.50	338,283,264.60	26,793,855,310.49
减值准备						
年初余额	98,078,129.17	491,933,887.13	65,859.98	-	708,972.56	590,786,848.84
计提	-	568,572.59	-	-	-	568,572.59
处置或报废	-	-	-	-	(95,602.33)	(95,602.33)
年末余额	98,078,129.17	492,502,459.72	65,859.98	-	613,370.23	591,259,819.10
账面价值						
年末	<u>10,141,523,303.71</u>	<u>21,994,692,545.16</u>	<u>990,899,614.40</u>	<u>1,928,883,388.54</u>	<u>229,226,852.63</u>	<u>35,285,225,704.44</u>
年初	<u>9,966,190,076.02</u>	<u>22,912,406,496.93</u>	<u>987,928,033.15</u>	<u>1,679,712,368.88</u>	<u>194,440,307.35</u>	<u>35,740,677,282.33</u>

注1：系本公司根据竣工决算金额对原暂估的固定资产价值进行的调整。

注2：系以净额法确认的与资产相关的政府补助。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无暂时闲置的固定资产 (2020 年 12 月 31 日：无)。于 2021 年 6 月 30 日，本集团融资租入固定资产如下：

	<u>原价</u>	<u>累计折旧</u>	<u>账面价值</u>
科右中旗公司 (注 1)	270,222,222.23	80,914,587.11	189,307,635.12
兴安盟公司 (注 1)	259,829,059.83	76,006,034.37	183,823,025.46
深能环保发展 (注 2)	<u>99,505,219.23</u>	<u>30,135,070.79</u>	<u>69,370,148.44</u>
	<u>629,556,501.29</u>	<u>187,055,692.27</u>	<u>442,500,809.02</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团融资租入固定资产如下：

	<u>原价</u>	<u>累计折旧</u>	<u>账面价值</u>
科右中旗公司 (注 1)	270,222,222.23	73,834,318.01	196,387,904.22
兴安盟公司 (注 1)	259,829,059.83	69,349,260.45	190,479,799.38
深能环保发展 (注 2)	<u>109,846,106.81</u>	<u>27,197,677.41</u>	<u>82,648,429.40</u>
	<u>639,897,388.87</u>	<u>170,381,255.87</u>	<u>469,516,133.00</u>

注 1：于 2015 年 9 月，本公司之子公司北方控股公司之子公司科右中旗公司、兴安盟公司分别按公允价值销售 25 台风机机械设备、33 台风机机械设备予交银金融租赁有限责任公司，同时与其签订售后租回合同，合同期限 10 年。

注 2：于 2018 年 12 月，本公司之子公司能源环保公司之子公司深能环保发展之子公司孝义公司按公允价值销售环卫车予富利融资租赁有限公司，同时与其签订售后回租合同，合同期限 3 年；于 2018 年 12 月，本公司之子公司能源环保公司之子公司之深能环保发展之子公司威宁公司按公允价值销售环卫车予河南安和融资租赁有限公司，同时与其签订售后回租合同，合同期限 3 年；于 2020 年 2 月和 3 月，本公司之子公司能源环保公司之子公司之深能环保发展之子公司农安锦溪环卫服务有限公司（“农安公司”）按公允价值租入工程机械设备予国际金融租赁股份有限公司，合同期限分别为 4 年，于 2020 年 3 月和 5 月，该农安公司按公允价值销售环卫车辆予河南安和融资租赁有限公司，同时与其签订售后回租合同，合同期限为 3 年。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无经营性租出的固定资产 (2020 年 12 月 31 日：无)。于 2021 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	<u>账面价值</u>	<u>未办妥 产权证书原因</u>
北方控股公司生产经营用房屋及建筑物	375,986,845.60	尚在办理
东莞樟洋公司生产经营用房屋及建筑物	455,377,336.16	尚在办理
库尔勒公司房屋及建筑物	13,422,924.38	尚在办理
南京控股公司房屋及建筑物	63,585,841.78	尚在办理
惠州丰达公司房屋及建筑物	7,380,569.13	尚在办理

固定资产清理

	<u>2021 年 6 月 30 日</u>	<u>2020 年 12 月 31 日</u>
主干管及庭院管	120,408.88	-
房屋建筑物	979,059.11	979,059.11
机器设备	4,822,370.99	-
	<u>5,921,838.98</u>	<u>979,059.11</u>

17. 在建工程

	<u>2021 年 6 月 30 日</u>	<u>2020 年 12 月 31 日</u>
在建工程	16,350,819,624.76	19,724,461,038.64
工程物资	127,480,266.95	100,087,070.30
	<u>16,478,299,891.71</u>	<u>19,824,548,108.94</u>

在建工程

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2×1000MW 燃煤机组扩建工程	4,440,152,134.23	-	4,440,152,134.23	3,165,600,594.40	-	3,165,600,594.40
太仆寺旗风电项目 400MW	2,389,563,921.32	-	2,389,563,921.32	2,143,844,970.74	-	2,143,844,970.74
深能镶黄旗 400MW 风电项目	2,126,126,459.29	-	2,126,126,459.29	2,001,470,943.98	-	2,001,470,943.98
扎鲁旗保安 25 万千瓦风电项目	788,357,832.65	-	788,357,832.65	429,657,661.34	-	429,657,661.34
扎旗风电项目	514,942,276.53	-	514,942,276.53	342,217,858.81	-	342,217,858.81
深能正胜项目	452,524,650.39	-	452,524,650.39	175,720,552.91	-	175,720,552.91
潮州气站	433,222,751.23	-	433,222,751.23	387,322,780.76	-	387,322,780.76
任丘项目	407,746,351.64	-	407,746,351.64	360,790,966.24	-	360,790,966.24
泗洪风电二期 48MWp 项目	374,598,899.66	-	374,598,899.66	371,056,841.62	-	371,056,841.62
深圳能源潮安 2×100MW 级燃气热电联产工程	373,227,874.12	-	373,227,874.12	313,266,607.91	-	313,266,607.91
通道登山 5 万千瓦风电项目	342,365,739.32	-	342,365,739.32	311,598,782.51	-	311,598,782.51
妈湾电力公司技改项目	335,030,149.56	24,287,802.96	310,742,346.60	288,719,028.29	24,287,802.96	264,431,225.33
扎赉特旗风电项目一期 48MWp	322,628,368.26	-	322,628,368.26	293,485,758.46	-	293,485,758.46
惠州燃气公司天然气气站及管网项目	320,495,673.20	-	320,495,673.20	304,241,839.72	-	304,241,839.72
威县一期项目	320,477,431.67	-	320,477,431.67	293,447,829.23	-	293,447,829.23
泗县垃圾发电及生物质项目	295,930,357.41	-	295,930,357.41	199,339,543.68	-	199,339,543.68
酒泉光伏项目	283,858,776.11	-	283,858,776.11	247,318,613.97	-	247,318,613.97
阳朔一期	186,687,968.65	-	186,687,968.65	187,256,581.45	-	187,256,581.45
盘州生活垃圾焚烧发电项目	148,025,914.05	-	148,025,914.05	126,456,680.73	-	126,456,680.73
大连垃圾焚烧项目	118,308,661.63	-	118,308,661.63	54,559,982.11	-	54,559,982.11
淮安南控	94,262,650.14	-	94,262,650.14	286,956,260.57	-	286,956,260.57
上洋污泥厂技改项目	92,960,977.12	-	92,960,977.12	85,165,372.68	-	85,165,372.68
东部电厂二期工程	68,383,211.68	-	68,383,211.68	71,152,018.01	-	71,152,018.01
深能合和公司机组改造工程	59,406,268.50	-	59,406,268.50	41,563,611.50	-	41,563,611.50
广东潮州深能凤泉湖 2×100MW 级燃气热电联产项目	58,924,210.14	-	58,924,210.14	38,124,071.28	-	38,124,071.28
深能香港 PNG RAMU2 HYDROPOWER	41,505,528.66	-	41,505,528.66	36,827,792.23	-	36,827,792.23
西宁市生活垃圾焚烧发电项目	40,231,802.76	-	40,231,802.76	190,760,855.04	-	190,760,855.04
沙角 B 公司机组改造工程	21,706,948.68	21,706,948.68	-	21,706,948.68	21,706,948.68	-
保定发电 2×350MW 项目	13,168,511.13	-	13,168,511.13	287,362,390.98	-	287,362,390.98
樟洋电力 2X390MW 级燃气—蒸汽联合循环发电扩建项目	9,130,210.97	-	9,130,210.97	1,238,891,675.10	-	1,238,891,675.10

在建工程

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合和电力热网工程	7,499,864.97	-	7,499,864.97	1,380,201.01	-	1,380,201.01
太仆寺旗热电联产项目 2*25MW	7,397,487.38	-	7,397,487.38	2,647,481.66	-	2,647,481.66
国电库尔勒铁路专用线	40,981.13	-	40,981.13	-	-	-
单县 50MW 风电项目	28,301.89	-	28,301.89	370,410,327.43	-	370,410,327.43
深能高邮甘垛 62.5MW 风电项目	-	-	-	532,081,338.37	-	532,081,338.37
深能宝应	-	-	-	475,196,325.36	-	475,196,325.36
江都风电	23,144,608.39	-	23,144,608.39	398,848,953.28	-	398,848,953.28
田阳 50MW 风电场	-	-	-	236,610,135.90	-	236,610,135.90
鱼台一期项目	-	-	-	209,399,384.41	-	209,399,384.41
定陶一期基建	-	-	-	367,493,127.05	-	367,493,127.05
老君庙 20 万千瓦风电项目	-	-	-	984,095,546.20	-	984,095,546.20
临泽风电项目	-	-	-	258,583,364.45	-	258,583,364.45
邳州风电（八义集项目）	-	-	-	640,564,910.94	-	640,564,910.94
涟水风电项目	8,252,028.30	-	8,252,028.30	347,745,849.49	-	347,745,849.49
其他	876,498,593.64	-	876,498,593.64	649,513,429.80	-	649,513,429.80
	<u>16,396,814,376.40</u>	<u>45,994,751.64</u>	<u>16,350,819,624.76</u>	<u>19,770,455,790.28</u>	<u>45,994,751.64</u>	<u>19,724,461,038.64</u>

重要在建工程截至 2021 年 6 月 30 日止期间变动如下：

工程名称	预算	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产 / 无形资产	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入 占预算 比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化	本期利息 资本化率 (%)
2×1000MW 燃煤机组扩建工程	8,560,970,000.00	3,165,600,594.40	1,274,551,539.83	-	-	4,440,152,134.23	自筹 / 外借	49.37	49.37	20,587,745.38	-	-
太仆寺旗风电项目 400MW	3,200,000,000.00	2,143,844,970.74	245,718,950.58	-	-	2,389,563,921.32	自筹 / 外借	74.67	100	70,295,875.70	20,516,137.95	4.00
深能镶黄旗 400MW 风电项目	3,059,749,000.00	2,001,470,943.98	124,655,515.31	-	-	2,126,126,459.29	自筹 / 外借	69.49	95.00	48,985,778.87	6,488,702.52	3.00
扎鲁旗保安 25 万千瓦风电项目	1,694,003,200.00	429,657,661.34	358,700,171.31	-	-	788,357,832.65	自筹 / 外借	58.89	100	8,118,211.92	7,973,361.07	1.73
扎旗风电项目	456,840,000.00	342,217,858.81	172,724,417.72	-	-	514,942,276.53	自筹 / 外借	58.89	100	30,712,586.16	5,973,361.05	1.73
深能正胜项目	不适用	175,720,552.91	276,804,097.48	-	-	452,524,650.39	自筹	不适用	不适用	-	-	-
潮州气站	不适用	387,322,780.76	47,131,082.03	(1,231,111.56)	-	433,222,751.23	自筹 / 外借	不适用	不适用	6,545,294.75	6,545,294.75	3.00
任丘项目	595,300,000.00	360,658,143.90	51,492,006.25	-	(4,403,798.51)	407,746,351.64	自筹 / 外借	70.00	90.00	1,562,405.40	1,295,305.53	1.00
泗洪风电二期 48MWp 项目	433,502,700.00	371,056,841.62	3,542,058.04	-	-	374,598,899.66	自筹 / 外借	98.00	100	3,271,523.80	592,506.37	4.00
深圳能源潮安 2×100MW 级燃气 热电联产工程	956,380,000.00	313,266,607.91	59,961,266.21	-	-	373,227,874.12	自筹 / 外借	39.00	94.00	20,626,208.33	8,836,222.96	1.00
通道登云山 5 万千瓦风电项目	498,418,500.00	311,598,782.51	33,549,975.68	-	(2,783,018.87)	342,365,739.32	自筹	75.00	70.00	6,721,492.31	2,841,835.55	4.00
扎赉特旗风电项目一期 48MWp	442,420,000.00	293,485,758.46	29,142,609.80	-	-	322,628,368.26	自筹 / 外借	76.48	100	7,179,000.02	7,179,000.02	2.00
惠州燃气公司天然气场站及管网 项目	不适用	304,241,839.72	114,994,545.63	(98,740,712.15)	-	320,495,673.20	自筹 / 外借	不适用	不适用	3,611,270.81	1,888,859.99	5.00
威县一期项目	474,740,000.00	293,447,829.23	27,029,602.44	-	-	320,477,431.67	自筹 / 外借	72.00	95.00	6,034,145.78	5,470,979.13	1.00
妈湾电力公司技改项目	不适用	264,431,225.33	47,125,770.43	(814,649.16)	-	310,742,346.60	自筹	不适用	不适用	-	-	-
泗县垃圾发电及生物质项目	392,702,000.00	199,339,543.68	96,590,813.73	-	-	295,930,357.41	自筹 / 外借	-	99.00	34,242,357.62	4,233,805.26	1.00
酒泉光伏项目	399,110,000.00	247,318,613.97	36,540,162.14	-	-	283,858,776.11	自筹 / 外借	70.96	95.00	4,686,089.36	4,686,089.36	1.96
阳朔一期	648,010,000.00	187,243,547.45	28,004,563.46	(28,560,142.26)	-	186,687,968.65	自筹 / 外借	29.00	主体 83.00/安装	3,056,688.88	3,056,688.88	1.00
盘州生活垃圾焚烧发电项目	200,000,000.00	126,310,570.73	21,715,343.32	-	-	148,025,914.05	自筹 / 外借	58.00	57.00	3,323,111.13	3,323,111.13	1.00
大连垃圾焚烧项目	1,152,280,000.00	54,559,982.11	63,748,679.52	-	-	118,308,661.63	自筹/外借	100	10.00	6,228,494.56	3,354,143.28	1.00
淮安南控	433,316,842.11	286,956,260.57	97,150,606.79	(289,844,217.22)	-	94,262,650.14	自筹 / 外借	95.00	95.00	6,909,109.36	1,891,002.33	4.00
上洋污泥厂技改项目	505,510,000.00	85,147,908.18	7,830,533.44	-	(17,464.50)	92,960,977.12	自筹 / 外借	19	19.00	269.98	269.98	-
东部电厂二期工程	10,000,000.00	71,152,018.01	26,230,710.36	(28,999,516.69)	-	68,383,211.68	自筹	46.00	未开工	-	-	-
深能合和公司机组改造工程	不适用	41,563,611.50	25,423,911.10	(7,581,254.10)	-	59,406,268.50	自筹	不适用	不适用	-	-	-
广东潮州深能凤泉湖 2×100MW 级燃气热电联产项目	955,680,000.00	38,124,071.28	20,800,138.86	-	-	58,924,210.14	自筹 / 外借	6.00	10.00	4,864,516.73	3,105,627.58	1.00

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入			资金来源	工程投入 占预算 比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率 (%)
				固定资产 / 无形资产	其他减少	年末余额						
深能香港 PNG RAMU2 HYDROPOWER		36,827,792.23	5,053,996.29	-	(376,259.86)	41,505,528.66		不适用	不适用	-	-	
西宁市生活垃圾焚烧发电项目	1,765,840,000.00	190,760,051.08		-	(150,528,248.32)	40,231,802.76	自筹	80.00	2.00	-	-	1.78
保定发电 2×350MW 项目	4,554,037,900.00	287,362,390.98	91,520,252.22	(365,714,132.07)		13,168,511.13	自筹 / 外借	88.00	88.00	79,587,120.74	1,897,951.49	-
樟洋电力 2X390MW 级燃气—蒸 汽联合循环发电扩建项目	2,467,920,000.00	1,238,891,675.10	24,923,840.06	(1,254,685,304.19)	-	9,130,210.97	自筹 / 外借	69.00	91.00	24,833,699.28	1,095,045.13	2.35
合和电力热网工程	不适用	709,826.71	6,790,038.26	-	-	7,499,864.97	自筹	不适用	不适用	-	-	-
太仆寺旗热电联产项目 2*25MW	465,000,000.00	2,647,481.66	4,750,005.72	-	-	7,397,487.38	自筹 / 外借	1.50	1.50	-	-	-
单县 50MW 风电项目	498,584,100.00	370,410,327.43	13,693,209.26	(372,664,288.84)	(11,410,945.96)	28,301.89	自筹 / 外借	83.00	100	4,423,559.72	1,706,589.78	4.10
深能高邮甘垛 62.5MW 风电项目	546,568,900.00	532,081,338.37	2,075,821.75	(534,157,160.12)		-	自筹 / 外借	95.00	100	7,616,843.04	697,021.11	4.10
涟水风电项目	462,310,000.00	347,745,849.49	15,051,494.20	(354,545,315.39)	-	8,252,028.30	自筹 / 外借	85.00	100	4,463,004.65	803,831.51	4.25
深能宝应	484,160,000.00	475,196,325.36	-	(475,196,325.36)	-	-	自筹 / 外借	98.00	100	5,754,866.99	-	4.35
江都风电	449,803,600.00	398,848,953.28	1,064,189.44	(376,768,534.33)	-	23,144,608.39	自筹 / 外借	92.00	100	5,153,680.00	95,469.33	4.11
田阳 50MW 风电场	468,970,000.00	236,610,135.90	120,301,187.35	(356,911,323.25)	-	-	自筹 / 外借	84.00	100	8,247,013.05	4,090,385.16	4.25
鱼台一期项目	258,116,000.00	209,399,384.41	2,202,333.83	(211,601,718.24)	-	-	自筹 / 外借	100	100	1,286,578.58	309,728.96	3.28
定陶一期基建	499,176,800.00	341,476,932.44	67,581,766.21	(409,058,698.65)	-	-	外借	89.00	99.00	2,778,227.97	2,418,954.25	2.28
老君庙 20 万千瓦风电项目	1,706,865,900.00	984,095,546.20	263,025,537.40	(1,247,121,083.60)		-	自筹 / 外借	100	100	45,739,830.84	23,357,892.15	-
临泽风电项目	415,170,000.00	258,583,364.45	82,379,513.47	(340,962,877.92)	-	-	自筹 / 外借	95.00	100	4,523,159.02	314,712.12	4.00
邳州风电（八义集项目）	800,995,600.00	640,564,910.94	46,269,781.41	(686,834,692.35)	-	-	自筹 / 外借	94.00	100	8,576,635.88	2,673,161.42	4.00
		<u>19,047,950,805.13</u>	<u>4,037,842,038.33</u>	<u>(7,441,993,057.45)</u>	<u>(169,519,736.02)</u>	<u>15,474,280,049.99</u>				<u>500,546,396.61</u>	<u>138,713,047.10</u>	

重要在建工程 2020 年变动如下：

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产 / 无形资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算 比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率 (%)
2x1000MW 燃煤机组扩建工程	8,560,970,000.00	1,044,140,131.45	2,121,460,462.95	-	-	3,165,600,594.40	自筹 / 外借	51.33	50.00	20,587,745.38	13,028,318.72	4.10
太仆寺旗风电项目 400MW	3,200,000,000.00	705,134,258.48	1,438,710,712.26	-	-	2,143,844,970.74	自筹 / 外借	67.71	65.00	49,779,737.75	31,004,941.22	4.55
深能镶黄旗 400MW 风电项目	3,059,749,000.00	861,613,495.99	1,168,773,111.27	(28,915,663.28)	-	2,001,470,943.98	自筹 / 外借	64.64	64.00	42,497,076.35	31,631,385.20	4.44
樟洋电力 2X390MW 级燃气—蒸 汽联合循环发电扩建项目	2,467,920,000.00	190,386,585.69	1,048,505,089.41	-	-	1,238,891,675.10	自筹 / 外借	50.20	50.00	23,738,654.15	10,033,399.71	4.60
老君庙 20 万千瓦风电项目	1,706,865,900.00	168,398,949.37	815,696,596.83	-	-	984,095,546.20	自筹 / 外借	73.63	72.00	22,381,938.69	21,087,734.60	4.66
邳州风电 (八义集项目)	800,995,600.00	1,366,808.71	639,198,102.23	-	-	640,564,910.94	自筹 / 外借	79.80	80.00	5,903,474.46	5,903,474.46	4.90
深能高邮甘垛 62.5MW 风电项目	546,568,900.00	78,182,633.97	453,898,704.40	-	-	532,081,338.37	自筹 / 外借	83.05	83.00	6,919,821.93	6,919,821.93	4.40
深能宝应	484,160,000.00	5,851,440.68	469,344,884.68	-	-	475,196,325.36	自筹 / 外借	96.94	95.00	5,754,866.99	5,754,866.99	4.40
扎鲁旗保安 25 万千瓦风电项目	1,694,003,200.00	-	429,657,661.34	-	-	429,657,661.34	自筹 / 外借	25.36	25.00	144,850.85	144,850.85	4.15
江都风电项目	449,803,600.00	7,728,138.73	391,120,814.55	-	-	398,848,953.28	自筹 / 外借	86.95	85.00	5,058,210.67	5,058,210.67	4.40
潮州气站	不适用	225,545,534.53	166,305,862.16	(4,528,615.93)	-	387,322,780.76	自筹	不适用	不适用	-	-	-
泗洪风电二期 48MWp 项目	433,502,700.00	17,767,983.11	353,288,858.51	-	-	371,056,841.62	自筹 / 外借	81.05	81.05	2,679,017.43	2,679,017.43	4.40
单县 50MW 风电项目	498,584,100.00	142,159,367.26	228,250,960.17	-	-	370,410,327.43	自筹 / 外借	74.29	73.00	2,716,969.94	2,716,969.94	4.35
任丘项目	595,300,000.00	59,925,114.09	300,733,029.81	-	-	360,658,143.90	自筹 / 外借	60.59	60.00	267,099.87	140,791.68	4.43
涟水风电项目	462,310,000.00	2,968,575.07	344,777,274.42	-	-	347,745,849.49	自筹 / 外借	74.58	72.00	3,659,173.14	3,659,173.14	4.40
扎旗风电项目	456,840,000.00	140,350,582.23	201,867,276.58	-	-	342,217,858.81	自筹 / 外借	77.06	75.00	24,739,225.11	12,494,449.13	4.15
定陶一期基建	491,000,000.00	105,452,765.66	236,024,166.78	-	-	341,476,932.44	自筹 / 外借	71.15	70.00	359,273.72	-	4.55
深圳能源潮安 2x100MW 级燃气热 电联产工程	956,380,000.00	201,471,494.92	111,795,112.99	-	-	313,266,607.91	自筹 / 外借	43.69	42.00	11,789,985.37	8,451,742.08	4.15
通道登云山 5 万千瓦风电项目	498,418,500.00	14,461,214.01	297,137,568.50	-	-	311,598,782.51	自筹 / 外借	59.62	59.00	3,879,656.78	3,879,656.78	4.40
扎赉特旗风电项目一期 48MWp	442,420,000.00	106,937,993.01	186,547,765.45	-	-	293,485,758.46	自筹	67.17	67.00	-	-	-
威县一期项目	474,740,000.00	12,467,261.82	280,980,567.41	-	-	293,447,829.23	自筹 / 外借	59.19	55.00	563,166.65	563,166.65	4.75
保定发电 2x350MW 项目	4,554,037,900.00	302,800,956.69	147,646,289.81	(163,084,855.52)	-	287,362,390.98	自筹 / 外借	85.00	85.00	77,689,169.25	-	4.37
淮安南控	454,710,000.00	3,782,931.21	283,173,329.36	-	-	286,956,260.57	自筹 / 外借	62.28	60.00	5,018,107.03	5,018,107.03	4.40
妈湾电力公司技改项目	不适用	384,132,291.33	93,218,990.96	(212,920,056.96)	-	264,431,225.33	自筹	不适用	不适用	-	-	-
临泽风电项目	415,170,000.00	8,197,086.66	250,386,277.79	-	-	258,583,364.45	自筹 / 外借	60.13	60.00	4,208,446.90	4,208,446.90	4.40

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入			资金来源	工程投入		利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率 (%)
				固定资产 / 无形资产	其他减少	年末余额		占预算 比例 (%)	工程进度 (%)			
酒泉光伏项目	399,110,000.00	31,364,169.59	215,954,444.38	-	-	247,318,613.97	自筹	98.00	98.00	-	-	-
田阳 50MW 风电场	468,970,000.00	7,475,608.46	229,134,527.44	-	-	236,610,135.90	自筹 / 外借	48.00	48.00	4,156,627.89	4,156,627.89	4.40
鱼台一期项目	258,116,000.00	104,014,755.68	105,384,628.73	-	-	209,399,384.41	自筹 / 外借	81.13	81.13	976,849.62	-	4.75
泗县垃圾发电及生物质项目	392,702,000.00	384,252,394.46	141,880,364.72	(326,779,993.50)	(13,222.00)	199,339,543.68	自筹 / 外借	99.00	99.00	30,008,552.36	6,212,500.01	4.65
西宁市生活垃圾焚烧发电项目	1,765,840,000.00	-	190,760,051.08	-	-	190,760,051.08	自筹	10.80	10.00	-	-	-
阳朔一期	648,010,000.00	22,006,322.04	165,237,225.41	-	-	187,243,547.45	自筹	25.50	25.00	-	-	4.40
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	不适用	252,760,524.53	189,622,448.32	(138,141,133.13)	-	304,241,839.72	自筹 / 外借	不适用	不适用	1,722,410.82	1,722,410.82	4.75
宝安垃圾发电厂	3,367,030,000.00	1,997,978,272.48	1,282,403,102.35	(3,094,092,856.66)	-	186,288,518.17	自筹 / 外借	94.00	92.00	81,453,021.91	-	4.90
盘州生活垃圾焚烧发电项目	200,000,000.00	18,268,247.90	108,042,322.83	-	-	126,310,570.73	自筹 / 外借	54.02	54.00	-	-	-
上洋污泥厂技改项目	不适用	66,396,564.98	18,751,343.20	-	-	85,147,908.18	自筹	不适用	不适用	-	-	-
太仆寺旗热电联产项目 2*25MW	465,000,000.00	329,413,786.41	42,927,792.83	(369,694,097.58)	-	2,647,481.66	自筹 / 外借	80.06	80.00	13,229,234.35	-	4.55
环保垃圾发电厂东部项目	4,392,820,000.00	2,736,375,463.36	1,261,272,168.15	(3,997,647,631.51)	-	-	自筹 / 外借	100	100	108,288,980.41	30,750,008.34	4.80
合和电力热网工程	不适用	9,180,366.30	8,229,811.45	(16,700,351.04)	-	709,826.71	自筹	不适用	不适用	-	-	-
化州垃圾发电厂	420,480,000.00	335,049,652.46	50,027,815.57	(385,077,468.03)	-	-	自筹 / 外借	100	100	23,194,592.91	5,313,827.32	4.33
武平出米岩风电项目	452,310,000.00	324,866,327.23	35,960,072.90	(360,826,400.13)	-	-	自筹 / 外借	100	100	16,017,922.23	6,560,220.58	4.40
潮州湘桥垃圾发电项目	655,570,000.00	302,414,751.05	240,672,969.65	(543,087,720.70)	-	-	自筹 / 外借	100	100	26,260,739.40	16,360,416.67	4.25
宝安老虎坑 BOT 升级改造项目	112,374,800.00	99,550,571.81	5,533,865.27	(105,084,437.08)	-	-	自筹 / 外借	100	100	6,123,833.33	3,095,750.00	4.35
国电库尔勒铁路专用线	158,742,100.00	85,885,954.93	42,539,207.40	(128,425,162.33)	-	-	自筹 / 外借	100	100	5,300,722.83	-	4.65
四川广安地源热泵项目	76,520,000.00	36,429,766.89	21,094,529.61	(57,524,296.50)	-	-	自筹 / 外借	100	100	847,324.82	-	4.75
		<u>11,934,907,095.23</u>	<u>16,813,928,161.91</u>	<u>(9,932,530,739.88)</u>	<u>(13,222.00)</u>	<u>18,816,291,295.26</u>				<u>637,916,481.29</u>	<u>248,550,286.74</u>	

在建工程减值准备：

	期初余额	本期计提	期末余额	计提原因
妈湾公司 3、4 号机组贮煤筒仓工程	15,045,143.78	-	15,045,143.78	已停工
妈湾公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18	-	9,242,659.18	已停工
沙角 B 公司机组改造工程	21,706,948.68	-	21,706,948.68	已关停
	<u>45,994,751.64</u>	<u>-</u>	<u>45,994,751.64</u>	

工程物资

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无工程物资减值准备 (2020 年 12 月 31 日：无)。

18. 租赁

(1) 本集团作为承租人的租赁情况

使用权资产	房屋建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	租赁土地 人民币元	合计 人民币元
原值					
期初余额	165,046,383.20	5,541,382.71	451,862.95	209,737,784.29	380,777,413.15
新增	13,908,727.79	14,769,364.83	15,510.24	97,674,905.71	126,368,508.57
在建工程转入	-	514,239,858.07	-	-	514,239,858.07
本期减少	-	-	-	301,084.73	301,084.73
期末余额	<u>178,955,110.99</u>	<u>534,550,605.61</u>	<u>467,373.19</u>	<u>307,111,605.27</u>	<u>1,021,084,695.06</u>
减：累计折旧					
期初余额	-	-	-	-	-
本期计提折旧	13,475,466.72	3,977,196.88	105,372.50	8,745,124.23	26,303,160.33
外币报表折算影响数	(2,974.86)	-	-	-	(2,974.86)
期末余额	<u>13,472,491.86</u>	<u>3,977,196.88</u>	<u>105,372.50</u>	<u>8,745,124.23</u>	<u>26,300,185.47</u>
账面价值					
期末	<u>165,482,619.13</u>	<u>530,573,408.73</u>	<u>362,000.69</u>	<u>298,366,481.04</u>	<u>994,784,509.59</u>
期初	<u>165,046,383.20</u>	<u>5,541,382.71</u>	<u>451,862.95</u>	<u>209,737,784.29</u>	<u>380,777,413.15</u>

租赁负债

	2021 年 6月30日 人民币元	2021 年 1月1日 人民币元
租赁负债	815,695,166.34	719,339,765.64
减：一年内到期的租赁负债	<u>79,684,488.92</u>	<u>93,887,464.29</u>
合计	<u><u>736,010,677.42</u></u>	<u><u>625,452,301.35</u></u>

其他信息

	期末余额
2021 年 1 月 1 日租赁负债净值	719,339,765.64
本年确认的租赁负债	109,399,276.94
本年确认的未确认融资费用	22,420,667.92
外币报表折算差额	3,326.05
本年支付的租赁负债	<u>(35,467,870.21)</u>
合计	<u><u>815,695,166.34</u></u>

	期末余额
资产负债表后第 1 年	109,248,040.29
资产负债表后第 2 年	135,510,791.21
资产负债表后第 3 年	124,025,585.37
以后年度	<u>688,339,973.01</u>
小计	1,057,124,389.88
未确认融资费用	(241,429,223.54)
合计	<u><u>815,695,166.34</u></u>

(2) 本集团作为出租人的租赁情况

经营租赁

	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 人民币元
租赁收入	<u><u>86,682,396.53</u></u>

2021年
6月30日

1年以内(含1年)	172,041,325.39
1年至2年(含2年)	168,482,743.29
2年至3年(含3年)	93,398,058.12
3年至4年(含4年)	<u>51,038,736.77</u>
合计	<u><u>484,960,863.57</u></u>

19. 无形资产

2021 年上半年

	土地使用权	管道燃气专营权	非专利技术	特许经营权	客户关系	其他	合计
原价							
期初余额	3,347,007,447.01	154,928,419.21	57,959,982.83	11,618,003,421.66	271,896,802.30	309,900,151.68	15,759,696,224.69
购置	81,058,457.15	-	-	226,532,326.59	-	16,294,081.62	323,884,865.36
内部研发	-	-	1,402,457.38	-	-	-	1,402,457.38
在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-
其他增加	106,973,045.80	-	1,555,010.76	5,635,932.74	-	16,602,301.32	130,766,290.62
企业合并增加	3,238,411.98	-	-	-	-	-	3,238,411.98
汇兑调整	(144,570.91)	-	-	-	-	(975.10)	(145,546.01)
处置	-	-	-	(112,964.61)	-	-	(112,964.61)
其他减少	(1,181,710.00)	-	-	-	-	-	(1,181,710.00)
期末余额	<u>3,536,951,081.03</u>	<u>154,928,419.21</u>	<u>60,917,450.97</u>	<u>11,850,058,716.38</u>	<u>271,896,802.30</u>	<u>342,795,559.52</u>	<u>16,217,548,029.41</u>
累计摊销							
期初余额	773,851,935.55	32,606,791.20	40,454,069.16	1,184,542,930.74	24,885,982.86	168,909,233.32	2,225,250,942.83
合并范围变更增加	-	-	-	-	-	-	-
计提	37,438,090.09	545,671.02	3,216,659.85	234,890,287.64	35,084,998.16	17,956,051.78	329,131,758.54
其他增加	43,831,680.23	-	-	2,209,979.46	-	63,874.57	46,105,534.26
汇兑调整	23,571.36	-	-	-	-	(24,401.47)	(830.11)
处置	-	-	-	(69,833.06)	-	(69,833.06)	(139,666.12)
其他减少	-	-	-	-	-	(162,707.86)	(162,707.86)
期末余额	<u>855,145,277.23</u>	<u>33,152,462.22</u>	<u>43,670,729.01</u>	<u>1,421,573,364.78</u>	<u>59,970,981.02</u>	<u>186,672,217.28</u>	<u>2,600,185,031.54</u>
减值准备							
期初及期末余额	-	-	-	-	-	1,767,859.90	1,767,859.90
账面价值							
期末	<u>2,681,805,803.80</u>	<u>121,775,956.99</u>	<u>17,246,721.96</u>	<u>10,428,485,351.60</u>	<u>211,925,821.28</u>	<u>154,355,482.34</u>	<u>13,615,595,137.97</u>
期初	<u>2,573,155,511.46</u>	<u>122,321,628.01</u>	<u>17,505,913.67</u>	<u>10,433,460,490.92</u>	<u>247,010,819.44</u>	<u>139,223,058.46</u>	<u>13,532,677,421.96</u>

2020 年

	土地使用权	管道燃气专营权	非专利技术	特许经营权	客户关系	其他	合计
原价							
年初余额	3,132,190,252.59	154,928,419.21	51,411,185.47	3,175,214,126.25	-	268,460,979.85	6,782,204,963.37
购置	52,330,384.14	-	-	-	-	31,927,719.55	84,258,103.69
内部研发	-	-	6,548,797.36	-	-	-	6,548,797.36
在建工程转入	153,549,795.35	-	-	8,561,685,545.41	-	-	8,715,235,340.76
企业合并增加	9,937,755.42	-	-	303,750.00	271,896,802.30	9,732,413.00	291,870,720.72
汇兑调整	(1,000,740.49)	-	-	-	-	(6,820.84)	(1,007,561.33)
处置	-	-	-	-	-	(214,139.88)	(214,139.88)
递延收益冲减	-	-	-	(119,200,000.00)	-	-	(119,200,000.00)
年末余额	<u>3,347,007,447.01</u>	<u>154,928,419.21</u>	<u>57,959,982.83</u>	<u>11,618,003,421.66</u>	<u>271,896,802.30</u>	<u>309,900,151.68</u>	<u>15,759,696,224.69</u>
累计摊销							
年初余额	705,756,446.65	26,023,492.93	38,330,300.76	852,809,722.30	-	148,741,652.57	1,771,661,615.21
计提	68,095,488.90	6,583,298.27	2,123,768.40	331,733,208.44	24,885,982.86	20,267,373.88	453,689,120.75
汇兑调整	-	-	-	-	-	(5,759.45)	(5,759.45)
处置	-	-	-	-	-	(94,033.68)	(94,033.68)
年末余额	<u>773,851,935.55</u>	<u>32,606,791.20</u>	<u>40,454,069.16</u>	<u>1,184,542,930.74</u>	<u>24,885,982.86</u>	<u>168,909,233.32</u>	<u>2,225,250,942.83</u>
减值准备							
年初及年末余额	-	-	-	-	-	1,767,859.90	1,767,859.90
账面价值							
年末	<u>2,573,155,511.46</u>	<u>122,321,628.01</u>	<u>17,505,913.67</u>	<u>10,433,460,490.92</u>	<u>247,010,819.44</u>	<u>139,223,058.46</u>	<u>13,532,677,421.96</u>
年初	<u>2,426,433,805.94</u>	<u>128,904,926.28</u>	<u>13,080,884.71</u>	<u>2,322,404,403.95</u>	-	<u>117,951,467.38</u>	<u>5,008,775,488.26</u>

于 2021 年 6 月 30 日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 0.18% (2020 年 12 月 31 日：0.17%)。

于 2021 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值	未办妥 产权证书原因
国电库尔勒公司铁路专用线用地	4,730,211.14	尚在办理
南控公司风力和光伏发电项目用地	15,032,539.67	尚在办理
北方控股公司风力和光伏发电项目用地	11,830,318.08	尚在办理

20. 开发支出

2021 年上半年

	期初余额	本期增加 内部开发	本期减少 转入无形资产	期末余额
垃圾焚烧厂运行安全与环境保障技术研究项目	26,456,155.75	3,391,229.99	-	29,847,385.74
750 吨级及以上大型炉排设计研究	22,295,309.66	926,548.04	-	23,221,857.70
600 吨级炉排放项目	12,094,631.38	24,535.67	-	12,119,167.05
生活垃圾焚烧效能提升及污染物控制关键技术 研究	11,832,602.49	3,101,364.31	-	14,933,966.80
生活垃圾焚烧飞灰螯合稳定化运行检测标准化 研究项目	10,888,564.54	994,915.76	-	11,883,480.30
固废处理工程实验室研发项目	8,607,074.97	5,777,591.99	-	14,384,666.96
WIS 系统行政、财务等子系统研究项目	8,008,379.05	3,146,624.90	-	11,155,003.95
宝安厂一期焚烧炉一次风系统改造项目	6,917,483.49	-	-	6,917,483.49
应用于盐田垃圾发电厂焚烧炉的全自动控制系 统项目	5,617,303.24	419,546.77	-	6,036,850.01
垃圾破碎设备研发	4,657,285.62	319,849.05	-	4,977,134.67
市政污泥清洁能源化技术研究项目	2,593,217.85	739,576.20	-	3,332,794.05
500 吨级改进型炉排研究	2,526,038.78	335,414.47	-	2,861,453.25
高精度室内三维定位应用于垃圾焚烧电厂	1,608,659.93	1,053,260.00	-	2,661,919.93
青青庭智能垃圾分类平台软件开发项目	1,232,654.86	169,802.52	(1,402,457.38)	-
固废资源化过程污染物控制关键技术研究专项 资金	111,509.98	-	-	111,509.98
大数据分析应用于垃圾焚烧电厂烟气排放预测	-	223,313.29	-	223,313.29
飞灰药剂产业化项目	-	5,633.00	-	5,633.00
深能环保 5G 智能化工业应用研发	-	409,232.02	-	409,232.02
生活垃圾焚烧发电厂智能化视频监控系統研发	-	153,462.02	-	153,462.02
智慧安防智能监管系统一期	-	491,078.47	-	491,078.47
炉排片提质增效关键技术研究	-	3,950.00	-	3,950.00
在役焚烧炉性能提升关键技术研究	-	-	-	-
焚烧炉成套装备技术研究	-	4,950.00	-	4,950.00
其他	13,859,455.04	1,773,074.39	-	15,632,529.43
	<u>139,306,326.63</u>	<u>23,464,952.86</u>	<u>(1,402,457.38)</u>	<u>161,368,822.11</u>

2020年

	年初余额	本年增加 内部开发	本年减少 转入无形资产	年末余额
垃圾焚烧厂运行安全与环境保障技术研究项目	19,095,154.79	7,361,000.96	-	26,456,155.75
750吨级及以上大型炉排设计研究	-	22,295,309.66	-	22,295,309.66
600吨级炉排项目	11,924,913.36	169,718.02	-	12,094,631.38
生活垃圾焚烧效能提升及污染物控制关键技术研究	10,026,999.24	1,805,603.25	-	11,832,602.49
生活垃圾焚烧飞灰螯合稳定化运行检测标准化研究项目	9,216,717.09	1,671,847.45	-	10,888,564.54
固废处理工程实验室研发项目	-	8,607,074.97	-	8,607,074.97
WIS系统行政、财务等子系统研究项目	3,030,809.39	4,977,569.66	-	8,008,379.05
高含盐废水零排放工程	1,203,722.39	6,486,476.01	-	7,690,198.40
宝安厂一期焚烧炉一次风系统改造项目	5,933,119.14	984,364.35	-	6,917,483.49
应用于盐田垃圾发电厂焚烧炉的全自动控制系统项目	4,939,795.64	677,507.60	-	5,617,303.24
垃圾破碎设备研发	2,951,866.13	1,705,419.49	-	4,657,285.62
市政污泥清洁能源化技术研究项目	-	2,593,217.85	-	2,593,217.85
500吨级改进型炉排研究	-	2,526,038.78	-	2,526,038.78
高精度室内三维定位应用于垃圾焚烧电厂	-	1,608,659.93	-	1,608,659.93
青青庭智能垃圾分类平台软件开发项目	-	1,232,654.86	-	1,232,654.86
固废资源化过程污染物控制关键技术研究	-	111,509.98	-	111,509.98
400吨级炉排(改进)研发项目	6,548,797.36	-	(6,548,797.36)	-
其他	1,893,287.67	4,275,968.97	-	6,169,256.64
	<u>76,765,182.20</u>	<u>69,089,941.79</u>	<u>(6,548,797.36)</u>	<u>139,306,326.63</u>

本集团项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售意图、能产生经济利益三个条件后，完成技术可行性及经济可行性研究并对项目立项后，即可转入开发阶段，确认开发支出。自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。各研发项目按研发里程碑进度正常执行。

21. 商誉

2021 年上半年

	期初余额	本期增加			期末余额
		企业合并增加	汇兑调整	其他	
惠州丰达公司	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
惠州燃气公司	54,536,261.06	-	-	-	54,536,261.06
邳州太阳能公司	963,735.62	-	-	-	963,735.62
沛县协合公司	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
淮安光伏公司	6,792,333.54	-	-	-	6,792,333.54
甘孜水电公司	11,674,807.52	-	-	-	11,674,807.52
贡嘎投资公司	10,468,937.95	-	-	-	10,468,937.95
鹤壁新能源公司	14,200,000.00	-	-	-	14,200,000.00
大丰正辉公司	7,632,932.24	-	-	-	7,632,932.24
新东阳公司	1,069,009.95	-	-	-	1,069,009.95
库尔勒公司	1,236,010.50	-	-	-	1,236,010.50
卧罗河公司	48,035,228.69	-	-	-	48,035,228.69
CHC 公司	1,776,080,043.31	-	(20,174,094.87)	-	1,755,905,948.44
大同阿特斯	40,034,658.79	-	-	-	40,034,658.79
临亚水电	43,034,980.18	-	-	-	43,034,980.18
吉县金智公司	71,994.04	-	-	-	71,994.04
山西天惠公司	149,819.05	-	-	-	149,819.05
新隆热力	37,546,409.49	-	-	-	37,546,409.49
舟山中油公司	1,314,869.58	-	-	-	1,314,869.58
阿特斯阜宁	16,410,833.15	-	-	-	16,410,833.15
阜宁卓茂	6,750,789.60	-	-	-	6,750,789.60
赵县亚太	70,861,975.78	-	-	-	70,861,975.78
潮州燃气	259,348,172.64	-	-	-	259,348,172.64
克州能源	40,972,659.00	-	-	-	40,972,659.00
克州车用	23,238,088.84	-	-	-	23,238,088.84
睢宁阿特斯	48,396.05	-	-	-	48,396.05
泸水宏峰	48,629,216.40	-	-	-	48,629,216.40
福贡古丹河	1,890,737.24	-	-	-	1,890,737.24
泸水辉力	86,325,534.40	-	-	-	86,325,534.40
湘乡光大	39,477,045.89	-	-	-	39,477,045.89
深能发展	18,596,206.17	-	-	-	18,596,206.17
维英能源	4,516,084.54	-	-	-	4,516,084.54
四川天全 (注 1)	-	59,069,678.37	-	-	59,069,678.37
商誉	2,701,907,771.21	59,069,678.37	(20,174,094.87)	-	2,740,803,354.71
商誉减值准备	(35,756,069.16)	-	-	-	(35,756,069.16)
	<u>2,666,151,702.05</u>	<u>59,069,678.37</u>	<u>(20,174,094.87)</u>	<u>-</u>	<u>2,705,047,285.55</u>

2020 年

	年初余额	本年增加			年末余额
		企业合并增加	汇兑调整	其他	
惠州丰达公司	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
惠州燃气公司	54,536,261.06	-	-	-	54,536,261.06
邳州太阳能公司	963,735.62	-	-	-	963,735.62
沛县协合公司	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
淮安光伏公司	6,792,333.54	-	-	-	6,792,333.54
甘孜水电公司	11,674,807.52	-	-	-	11,674,807.52
贡嘎投资公司	10,468,937.95	-	-	-	10,468,937.95
鹤壁新能源公司	14,200,000.00	-	-	-	14,200,000.00
大丰正辉公司	7,632,932.24	-	-	-	7,632,932.24
新东阳公司	1,069,009.95	-	-	-	1,069,009.95
库尔勒公司	1,236,010.50	-	-	-	1,236,010.50
卧罗河公司	48,035,228.69	-	-	-	48,035,228.69
CHC 公司	1,890,329,572.26	-	(114,249,528.95)	-	1,776,080,043.31
大同阿特斯	40,034,658.79	-	-	-	40,034,658.79
临亚水电	43,034,980.18	-	-	-	43,034,980.18
吉县金智公司	71,994.04	-	-	-	71,994.04
山西天惠公司	149,819.05	-	-	-	149,819.05
新隆热力	37,546,409.49	-	-	-	37,546,409.49
舟山中油公司	1,314,869.58	-	-	-	1,314,869.58
阿特斯阜宁	16,410,833.15	-	-	-	16,410,833.15
阜宁卓茂	6,750,789.60	-	-	-	6,750,789.60
赵县亚太	70,861,975.78	-	-	-	70,861,975.78
潮州燃气	173,940,706.62	85,407,466.02	-	-	259,348,172.64
克州能源	40,972,659.00	-	-	-	40,972,659.00
克州车用	23,238,088.84	-	-	-	23,238,088.84
睢宁阿特斯	48,396.05	-	-	-	48,396.05
泸水宏峰	48,629,216.40	-	-	-	48,629,216.40
福贡古丹河	1,890,737.24	-	-	-	1,890,737.24
泸水辉力	86,325,534.40	-	-	-	86,325,534.40
湘乡光大	-	39,477,045.89	-	-	39,477,045.89
深能发展	-	18,596,206.17	-	-	18,596,206.17
维英能源	-	4,516,084.54	-	-	4,516,084.54
商誉	2,668,160,497.54	147,996,802.62	(114,249,528.95)	-	2,701,907,771.21
商誉减值准备	(32,841,029.54)	--	--	(2,915,039.62)	(35,756,069.16)
	<u>2,635,319,468.00</u>	<u>147,996,802.62</u>	<u>(114,249,528.95)</u>	<u>(2,915,039.62)</u>	<u>2,666,151,702.05</u>

注 1：本公司之子公司深能水电投资管理有限公司（“深能水电”）于 2021 年 6 月 1 日收购四川省天全县西部能源开发有限公司（“天全西部能源”）100% 股权，形成商誉人民币 59,069,678.37 元。

商誉减值准备的变动如下：

2021 年上半年

	<u>期初余额</u>	<u>本期计提</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
淮安光伏公司	6,792,333.54	-	-	6,792,333.54
邳州太阳能公司	963,735.62	-	-	963,735.62
惠州丰达公司	<u>28,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,000,000.00</u>
	<u>35,756,069.16</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,756,069.16</u>

2020 年

	<u>年初余额</u>	<u>本年计提</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
淮安光伏公司	4,841,029.54	1,951,304.00	-	6,792,333.54
邳州太阳能公司	-	963,735.62	-	963,735.62
惠州丰达公司	<u>28,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,000,000.00</u>
	<u>32,841,029.54</u>	<u>2,915,039.62</u>	<u>-</u>	<u>35,756,069.16</u>

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试：

- 水力发电资产组
- 燃气输送及销售资产组
- 其他资产组

水力发电资产组

水力发电资产组主要由水力发电机组及相关配套构筑物和设施构成，与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组组合一致。于 2021 年 6 月 30 日，水力发电资产组商誉的账面金额为人民币 2,065,035,069.19 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 2,026,139,485.69 元)。可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的 5 年期财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率为 7.10%。

燃气输送及销售资产组

燃气输送及销售资产组主要由天然气管网以及相关配套构筑物和设施构成，与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组组合一致。于 2021 年 6 月 30 日，燃气输送及销售资产组商誉的账面金额为人民币 489,749,072.79 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 489,749,072.79 元)。可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的 10 年期财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率为 10.08%。

其他资产组

其他资产组主要是由购买各独立风力发电、光伏发电等子公司时形成，与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组一致。其他资产组于 2021 年 6 月 30 日商誉的账面原值为人民币 186,019,212.73 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 186,019,212.73 元)。现金流量预测所用的折现率为 6.74% - 9.50%。

商誉的账面金额分配至各资产组的情况如下：

2021 年 6 月 30 日

	水力发电资产组	燃气输送及 销售资产组	其他资产组	合计
商誉的账面金额	2,065,035,069.19	489,749,072.79	186,019,212.73	2,740,803,354.71
减值准备	-	-	(35,756,069.16)	(35,756,069.16)
商誉的账面价值	<u>2,065,035,069.19</u>	<u>489,749,072.79</u>	<u>150,263,143.57</u>	<u>2,705,047,285.55</u>

2020年12月31日

	水力发电资产组	燃气输送及 销售资产组	其他资产组	合计
商誉的账面金额	2,026,139,485.69	489,749,072.79	186,019,212.73	2,701,907,771.21
减值准备	-	-	(35,756,069.16)	(35,756,069.16)
商誉的账面价值	<u>2,026,139,485.69</u>	<u>489,749,072.79</u>	<u>150,263,143.57</u>	<u>2,666,151,702.05</u>

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层估计的五年期预算，并以特定长期平均增长率对五年详细预测期后的现金流作出推算采用未来现金流量的现值模型计算（针对个别资产组的行业特性，管理层若能合理预测资产组经济使用寿命内的现金流，则将经济预测期适当延长）。所采用的关键假设包括：

	水力发电资产组	燃气输送及 销售资产组	其他资产组
预测期增长率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定详细预测期收入增长率。		
稳定期增长率	0%	0%	不适用
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。		
折现率	7.10%	10.08%	6.74% - 9.50%

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税后利率为折现率，稳定期增长率为本集团详细预测期后的现金流量所采用的加权平均增长率，与本集团历史经验及外部信息一致。

公司于年度终了对上述商誉进行了减值测试，在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产组（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。截至2021年6月30日，本集团已累计对淮安光伏公司、邳州太阳能公司、惠州丰达公司分别计提商誉减值准备人民币6,792,333.54元、人民币963,735.62元及人民币28,000,000.00元。

22. 长期待摊费用

2021 年上半年

	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
时代金融中心车库使用权	697,500.00		(164,500.02)	532,999.98
环卫用具	12,009,073.64	1,647,224.17	(1,375,904.01)	12,280,393.80
土地租赁费	8,274,106.71		(8,274,106.71)	-
装修费	60,509,340.84	2,060,444.02	(10,216,550.64)	52,353,234.22
其他	20,657,742.02	95,255,238.54	(19,328,086.13)	96,584,894.43
	<u>102,147,763.21</u>	<u>98,962,906.73</u>	<u>(39,359,147.51)</u>	<u>161,751,522.43</u>

2020 年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
时代金融中心车库使用权	967,500.00	-	(270,000.00)	697,500.00
环卫用具	-	18,463,071.09	(6,453,997.45)	12,009,073.64
土地租赁费	66,945,605.59	40,690,099.66	(14,073,192.12)	93,562,513.13
装修费	32,707,825.24	52,044,977.57	(24,243,461.97)	60,509,340.84
其他	16,923,523.18	8,641,719.23	(4,907,500.39)	20,657,742.02
	<u>117,544,454.01</u>	<u>119,839,867.55</u>	<u>(49,948,151.93)</u>	<u>187,436,169.63</u>

23. 递延所得税资产 / 负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
非同一控制企业合并资产评估减值	17,356,865.65	3,228,314.13	20,972,502.00	4,803,908.54
其他权益工具投资公允价值变动	416,054,781.89	104,012,506.83	320,344,179.48	80,086,044.87
固定资产折旧	441,509,752.27	67,606,707.85	121,692,757.41	22,321,330.53
试运行发电收入	377,018,406.88	56,839,093.58	389,150,809.53	69,111,574.54
内部交易未实现利润	982,979,514.12	245,744,878.53	777,923,182.28	194,480,795.57
资产减值准备	223,133,408.31	36,125,212.85	313,681,424.47	56,725,514.97
应付职工薪酬	563,094,015.60	125,941,787.17	626,677,033.81	155,547,656.44
递延收益	132,947,912.37	25,640,443.71	123,056,320.98	25,070,238.64
预提费用	12,176,912.64	2,555,535.10	18,688,424.21	4,166,098.84
可抵扣亏损	10,636,325.92	2,659,081.48	7,106,429.80	1,776,607.45
	<u>3,176,907,895.65</u>	<u>670,353,561.23</u>	<u>2,719,293,063.97</u>	<u>614,089,770.39</u>

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
非同一控制企业合并资产评估增值	932,736,353.99	186,024,211.92	992,301,323.45	180,966,087.82
其他权益工具投资公允价值变动	3,403,538,032.60	850,884,508.15	3,853,566,484.91	963,190,007.28
固定资产折旧	2,989,032,244.86	400,926,312.29	1,815,794,002.59	282,077,622.87
试运行发电亏损	12,885,664.93	1,932,849.74	12,885,664.93	1,932,849.74
交易性金融资产公允价值变动	371,718,280.32	92,714,008.66	389,531,147.32	97,382,786.83
	<u>7,709,910,576.70</u>	<u>1,532,481,890.76</u>	<u>7,064,078,623.20</u>	<u>1,525,549,354.54</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>82,033,362.34</u>	<u>588,320,198.89</u>	<u>104,840,611.40</u>	<u>509,249,158.99</u>
递延所得税负债	<u>82,033,362.34</u>	<u>1,450,448,528.42</u>	<u>104,840,611.40</u>	<u>1,420,708,743.14</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
可抵扣暂时性差异	1,370,005,733.46	1,226,266,198.41
可抵扣亏损	<u>1,766,915,665.74</u>	<u>1,745,804,119.11</u>
	<u>3,136,921,399.20</u>	<u>2,972,070,317.52</u>

本集团对确认递延所得税资产的依据详见附注三、27。

24. 其他非流动资产

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
预付工程款及设备款	3,460,188,648.35	2,991,310,383.17
增值税年末留抵税额	2,241,855,334.56	2,215,122,273.46
预付能源环保公司白鸽湖项目资金	388,042,562.38	378,567,485.08
能源环保公司预付土地款	14,654,279.43	93,597,911.00
深能合和公司灰场征地款	27,393,129.37	27,128,978.42
光明 9F 项目	301,861,112.36	282,245,179.81
售后回租固定资产递延收益	1,320,719.69	1,431,549.29
万寿宫公园饭店项目 (注 1)	55,087,000.00	55,087,000.00
其他项目	<u>280,036,514.43</u>	<u>196,811,302.44</u>
	6,770,439,300.57	6,241,302,062.67
减：减值准备	55,087,000.00	55,087,000.00
其中：万寿宫公园饭店项目 (注 1)	<u>55,087,000.00</u>	<u>55,087,000.00</u>
	<u>6,715,352,300.57</u>	<u>6,186,215,062.67</u>

注 1：本公司原子公司深圳市西部电力有限公司（“西部电力公司”）对北京万寿宫公园饭店项目合作资金为人民币 60,587,000.00 元。根据北京紫金宾馆与西部电力公司签订的《万寿宫公园饭店租赁合同》及其《补充协议》，以及宣武区园林管理局与西部电力公司签订的《万寿宫公园饭店项目合作合同书》及其《补充协议》的有关规定，西部电力公司预计该合作项目的可收回金额计人民币 5,500,000.00 元，于 2002 年按照其与该项目合作资金的差额计提减值准备计人民币 55,087,000.00 元。于 2008 年 4 月 30 日，妈湾公司吸收合并西部电力公司，承接西部电力公司所有业务及其相关资产和负债，故该等资产转入到妈湾公司。

25. 短期借款

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
质押借款	-	34,251,101.06
质押抵押借款 (注 1)	6,500,000.00	-
抵押借款 (注 2)	51,426,747.26	37,592,737.78
保证借款 (注 3)	7,486,000.00	33,910,025.17
信用借款	798,545,412.42	1,448,346,880.77
质押保证借款 (注 4)	4,307,000.00	-
	<u>868,265,159.68</u>	<u>1,554,100,744.78</u>

注 1：于 2021 年 6 月 30 日，质押抵押借款系北海市一净城环保服务有限公司以其未来收款权为质押物、以账面价值计人民币 14,194,200.00 元的车辆为抵押物向桂林银行北海分行借款计人民币 6,500,000.00 元（2020 年 12 月 31 日：无）

注 2：于 2021 年 6 月 30 日，抵押借款系加纳公司以价值人民币 44,297,732.62 元的固定资产抵押向 Stanbic Bank Ghana Limited 借款价值美元 7,960,673.56 元，折合人民币 51,426,747.26 元。（2020 年 12 月 31 日，借款价值美元 3,000,000.00 元，折合人民币 19,574,700.00 元。）

注 3：于 2021 年 6 月 30 日，保证借款包括：1) 北京中关村科技融资担保有限公司、深能发展共同向丹东一净城清洁服务有限公司、赫章一净城清洁服务有限公司、辽阳净洁环卫服务有限公司、成都市锦净环卫服务有限公司和西安锦净环卫服务有限公司在北京银行南纬路支行的金额为人民币 4,986,000.00 元借款提供的保证担保（2020 年 12 月 31 日：3,836,000.00 元）；2) 深能发展有限公司向深能发展有限公司在晋商银行孝义支行的金额为人民币 2,500,000.00 元的借款提供的保证担保（2020 年 12 月 31 日：无）。

注 4：于 2021 年 06 月 30 日，质押、保证借款系深能发展、杭州锦江集团提供连带责任担保，以未来收款权为质押物在海南银行东方支行取得的质押保证借款人民币 4,307,000.00 元（2020 年 12 月 31 日：无）。

于 2021 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 3.045% - 8.00%。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款 (2020 年 12 月 31 日：无)。

26. 应付票据

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
银行承兑汇票	<u>205,969,614.14</u>	<u>204,074,496.27</u>

于2021年6月30日，本集团无已到期未付的应付票据(2020年12月31日：无)。

27. 应付账款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
原材料采购款	1,917,799,120.71	1,591,067,416.95
设备采购款	582,163,417.28	410,800,134.64
运费	5,192,816.68	8,001,393.25
其他	<u>156,975,266.39</u>	<u>88,947,642.09</u>
	<u>2,662,130,621.06</u>	<u>2,098,816,586.93</u>

28. 合同负债

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
预收工程款(注1)	396,598,463.66	435,583,478.71
预收燃气款(注2)	103,190,813.13	115,811,023.19
预收取暖费(注2)	2,353,006.86	75,015,512.41
预收煤炭销售款	-	49,884,000.00
其他	<u>79,490,540.98</u>	<u>52,486,410.10</u>
	<u>581,632,824.63</u>	<u>728,780,424.41</u>

注1：预收工程款为本集团因管道燃气安装合同、污水处理工程合同等合同而向客户预先收取的款项。预收款根据合同约定时点收取，形成的合同负债将根据工程项目的履约进度而结转为收入。

注 2：预收燃气款及预收取暖费为本集团因燃气销售合同、供热合同而向客户预先收取的款项。预收款在合同签订时收取，形成的合同负债将于燃气、热力供应至客户时结转为收入。

29. 应付职工薪酬

2021 年上半年

	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
短期薪酬	1,441,914,788.50	1,246,441,958.78	(1,061,283,405.54)	1,627,073,341.74
离职后福利 (设定提存计划)	96,331,138.29	206,378,907.28	(95,168,005.01)	207,542,040.56
	<u>1,538,245,926.79</u>	<u>1,452,820,866.06</u>	<u>(1,156,451,410.55)</u>	<u>1,834,615,382.30</u>

2020 年

	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
短期薪酬	805,359,506.87	2,627,211,093.76	(1,990,655,812.13)	1,441,914,788.50
离职后福利 (设定提存计划)	96,993,237.23	110,883,993.66	(111,546,092.60)	96,331,138.29
	<u>902,352,744.10</u>	<u>2,738,095,087.42</u>	<u>(2,102,201,904.73)</u>	<u>1,538,245,926.79</u>

短期薪酬如下：

2021 年上半年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,027,682,359.52	1,047,666,883.37	(866,427,590.90)	1,208,921,651.99
职工福利费	219,856.63	63,755,800.64	(63,852,299.12)	123,358.15
职工奖励及福利基金(注)	315,751,578.99	-	(5,059,782.80)	310,691,796.19
社会保险费	1,133,664.81	39,620,081.45	(38,532,418.51)	2,221,327.75
其中：医疗保险费	717,778.86	35,871,780.87	(34,805,035.17)	1,784,524.56
工伤保险费	133,543.89	1,830,232.55	(1,821,046.53)	142,729.91
生育保险费	282,342.06	1,918,068.03	(1,906,336.81)	294,073.28
住房公积金	2,447,223.65	63,923,435.02	(61,422,991.88)	4,947,666.79
工会经费和职工教育经费	89,418,732.01	29,623,119.58	(24,138,005.60)	94,903,845.99
其他短期薪酬	5,261,372.89	1,852,638.72	(1,850,316.73)	5,263,694.88
	<u>1,441,914,788.50</u>	<u>1,246,441,958.78</u>	<u>(1,061,283,405.54)</u>	<u>1,627,073,341.74</u>

2020 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	460,301,294.69	2,150,975,266.27	(1,583,594,201.44)	1,027,682,359.52
职工福利费	428,000.93	145,940,813.23	(146,148,957.53)	219,856.63
职工奖励及福利基金(注)	278,702,882.98	61,065,499.68	(24,016,803.67)	315,751,578.99
社会保险费	2,914,648.96	61,103,946.72	(62,884,930.87)	1,133,664.81
其中：医疗保险费	2,444,262.15	56,765,152.37	(58,491,635.66)	717,778.86
工伤保险费	167,741.51	428,231.16	(462,428.78)	133,543.89
生育保险费	302,645.30	3,910,563.19	(3,930,866.43)	282,342.06
住房公积金	2,497,069.47	119,883,206.67	(119,933,052.49)	2,447,223.65
工会经费和职工教育经费	59,459,643.16	71,517,668.09	(41,558,579.24)	89,418,732.01
其他短期薪酬	1,055,966.68	16,724,693.10	(12,519,286.89)	5,261,372.89
	<u>805,359,506.87</u>	<u>2,627,211,093.76</u>	<u>(1,990,655,812.13)</u>	<u>1,441,914,788.50</u>

注：本公司之子公司妈湾公司和合和电力公司为中外合资经营企业，该等公司根据董事会决议按照净利润的一定比例提取职工奖励及福利基金。

设定提存计划如下：

2021 年上半年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	3,018,306.33	81,956,660.91	(79,901,967.16)	5,073,000.08
失业保险费	496,243.39	1,692,861.34	(1,651,095.77)	538,008.96
补充养老保险	2,657,041.26	12,996,277.79	(12,016,216.21)	3,637,102.84
企业年金缴费	90,159,547.31	109,733,107.24	(1,598,725.87)	198,293,928.68
	<u>96,331,138.29</u>	<u>206,378,907.28</u>	<u>(95,168,005.01)</u>	<u>207,542,040.56</u>

2020 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	3,645,659.48	24,360,862.90	(24,988,216.05)	3,018,306.33
失业保险费	598,610.82	450,287.07	(552,654.50)	496,243.39
补充养老保险	2,473,272.70	7,004,338.80	(6,820,570.24)	2,657,041.26
企业年金缴费	90,275,694.23	79,068,504.89	(79,184,651.81)	90,159,547.31
	<u>96,993,237.23</u>	<u>110,883,993.66</u>	<u>(111,546,092.60)</u>	<u>96,331,138.29</u>

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 14%、0.56%每月向该等计划缴存费用。根据当地政府机构的规定向该等计划缴存费用。同时根据自身的经济实力，在履行了缴纳基本养老保险费义务之后，专门为本企业职工建立补充养老保险。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬 (2020 年 12 月 31 日：无)。

30. 应交税费

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
土地增值税	2,640,682.16	2,850,950.00
企业所得税	332,321,327.60	150,938,012.19
增值税	105,470,633.27	88,567,546.21
个人所得税	10,810,856.36	20,040,499.16
城市维护建设税	2,076,498.49	5,506,935.74
教育费附加	1,034,558.59	4,225,987.53
其他	<u>94,140,858.31</u>	<u>81,023,149.92</u>
	<u>548,495,414.78</u>	<u>353,153,080.75</u>

31. 其他应付款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
应付股利	8,810,993.01	8,810,993.01
其他应付款	<u>8,588,074,067.85</u>	<u>8,465,095,526.91</u>
	<u>8,596,885,060.86</u>	<u>8,473,906,519.92</u>

应付股利

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
应付股利	<u>8,810,993.01</u>	<u>8,810,993.01</u>

其他应付款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
工程设备款	7,698,384,221.58	7,542,169,692.50
工程质保金	407,607,422.03	374,958,902.11
股权收购款	5,000,000.00	90,101,800.00
股东往来款	151,067,608.61	121,896,966.44
咨询服务费	123,028,556.11	112,414,022.89
代收代付款	55,007,904.96	60,653,563.32
专项基金	7,485,807.10	7,584,438.11
其他	140,492,547.46	155,316,141.54
	<u>8,588,074,067.85</u>	<u>8,465,095,526.91</u>

于2021年6月30日，账龄超过1年的重要其他应付款如下：

	<u>应付金额</u>	<u>未偿还原因</u>
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	66,905,531.76	尚未达到支付条件
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	54,109,538.46	尚未达到支付条件
STRATEGIC INITIATIVES LTD	53,878,376.47	尚未达到支付条件

32. 一年内到期的非流动负债

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、34)	2,558,912,170.73	2,052,075,701.44
一年内到期的应付债券(附注五、35)	238,750,762.16	273,510,103.74
一年内到期的租赁负债(附注五、18)	79,684,488.92	-
一年内到期的长期应付款(附注五、36)	384,495,469.31	340,773,960.20
	<u>3,261,842,891.12</u>	<u>2,666,359,765.38</u>

33. 其他流动负债

	2021 年 <u>6月30日</u>	2020 年 <u>12月31日</u>
短期融资券	3,043,253,496.51	5,074,693,561.65
增值税待转销项税	83,914,433.82	85,987,675.63
票据再贴现	<u>319,300,728.70</u>	<u>9,903,333.33</u>
	<u>3,446,468,659.03</u>	<u>5,170,584,570.61</u>

于 2021 年 6 月 30 日，短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本期计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
2020 年度第一期短期融资券 (注 4)	3,000,000,000.00	14/03/2020	365 天	3,000,000,000.00	3,065,466,894.98	-	11,916,666.65	616,438.37	3,000,000,000.00	-
2020 年度第二期超短期融资 券(注 6)	2,000,000,000.00	11/11/2020	180 天	2,000,000,000.00	2,009,226,666.67	-	19,494,444.43	439,999.99	2,000,000,000.00	-
2021 年度第一期超短期融资 券(注 7)	<u>3,000,000,000.00</u>	29/01/2021	364 天	<u>3,000,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>2,997,000,000.00</u>	<u>45,000,000.01</u>	<u>1,253,496.50</u>	<u>-</u>	<u>3,043,253,496.51</u>
	<u>14,000,000,000.00</u>			<u>14,000,000,000.00</u>	<u>5,074,693,561.65</u>	<u>2,997,000,000.00</u>	<u>76,411,111.09</u>	<u>2,309,934.86</u>	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>3,043,253,496.51</u>

于 2020 年 12 月 31 日，短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2019 年度第二期短期融资券 (注 1)	3,000,000,000.00	09/10/2019	180 天	3,000,000,000.00	3,022,865,000.00	-	23,432,500.00	825,000.00	3,000,000,000.00	-
2019 年度第六期超短期融资 券 (注 2)	2,000,000,000.00	08/12/2019	90 天	2,000,000,000.00	2,002,127,777.78	-	3,530,555.56	377,777.78	2,000,000,000.00	-
2019 年度第七期超短期融资 券 (注 3)	2,000,000,000.00	22/12/2019	180 天	2,000,000,000.00	2,000,837,222.22	-	19,722,404.37	96,111.11	2,000,000,000.00	-
2020 年度第一期短期融资券 (注 4)	3,000,000,000.00	14/03/2020	365 天	3,000,000,000.00	-	2,997,000,000.00	66,083,333.35	2,383,561.63	-	3,065,466,894.98
2020 年度第一期超短期融资 券 (注 5)	2,000,000,000.00	26/04/2020	140 天	2,000,000,000.00	-	1,999,833,333.33	11,424,657.53	166,666.67	2,000,000,000.00	-
2020 年度第二期超短期融资 券 (注 6)	<u>2,000,000,000.00</u>	11/11/2020	180 天	<u>2,000,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>1,999,400,000.00</u>	<u>9,666,666.66</u>	<u>160,000.01</u>	<u>-</u>	<u>2,009,226,666.67</u>
	<u>14,000,000,000.00</u>			<u>14,000,000,000.00</u>	<u>7,025,830,000.00</u>	<u>6,996,233,333.33</u>	<u>133,860,117.47</u>	<u>4,009,117.20</u>	<u>9,000,000,000.00</u>	<u>5,074,693,561.65</u>

- 注 1：本公司于 2019 年 10 月 9 日发行短期融资券计人民币 3,000,000,000.00 元，期限自 2019 年 10 月 11 日起至 2020 年 4 月 8 日止，票面固定年利率为 3.09%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注 2：本公司于 2019 年 12 月 8 日发行超短期融资券计人民币 2,000,000,000.00 元，期限自 2019 年 12 月 10 日起至 2020 年 3 月 9 日止，票面固定年利率为 2.05%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注 3：本公司于 2019 年 12 月 22 日发行超短期融资券计人民币 2,000,000,000.00 元，期限自 2019 年 12 月 24 日起至 2020 年 6 月 21 日止，票面固定年利率为 2.10%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注 4：本公司于 2020 年 3 月 14 日发行短期融资券计人民币 3,000,000,000.00 元，期限自 2020 年 3 月 16 日起至 2021 年 3 月 16 日止，票面固定年利率为 2.60%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注 5：本公司于 2020 年 4 月 26 日发行超短期融资券计人民币 2,000,000,000.00 元，期限自 2020 年 4 月 28 日起至 2020 年 9 月 15 日止，票面固定年利率为 1.39%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注 6：本公司于 2020 年 11 月 11 日发行超短期融资券计人民币 2,000,000,000.00 元，期限自 2020 年 11 月 13 日起至 2021 年 5 月 12 日止，票面固定年利率为 2.90%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注 7：本公司于 2021 年 1 月 29 日发行超短期融资券计人民币 3,000,000,000.00 元，期限自 2021 年 1 月 29 日起至 2022 年 1 月 28 日止，票面固定年利率为 3.40%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。

34. 长期借款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
质押、抵押、保证借款(注1)	68,000,000.00	91,729,264.79
质押、抵押借款(注2)	670,763,499.16	713,898,186.81
质押、保证借款(注3)	748,575,486.10	2,149,501,597.91
质押借款(注4)	6,210,600,185.75	7,796,808,686.20
抵押、保证借款(注5)	77,500,000.00	85,533,616.22
抵押借款(注6)	100,114,900.00	85,829,418.93
保证借款(注7)	3,538,593,144.63	4,108,941,900.03
信用借款	<u>18,720,121,141.91</u>	<u>11,674,427,070.31</u>
	30,134,268,357.55	26,706,669,741.20
减：一年内到期的长期借款	<u>2,558,912,170.73</u>	<u>2,052,075,701.44</u>
	<u>27,575,356,186.82</u>	<u>24,654,594,039.76</u>

2021年6月30日，本集团无已到期但尚未偿还的长期借款(2020年12月31日：无)。

注1：深能北方(满洲里)能源开发有限公司(“满洲里公司”)以其售电收费权为质押物，以光伏设备为抵押物以及深能北方能源控股有限公司提供担保取得的借款。

注2：于2021年6月30日，质押、抵押借款包括：甘露热电公司以其无形资产、供热收入应收款项、电费应收款项为质押物，以固定资产为抵押物取得的借款；深能水电公司之子公司泸水泉德公司、泸水泉益公司和泸水宏峰公司以其电站电费收入为质押物，以房屋建筑物、设备及土地使用权为抵押物分别取得的借款；Newton公司子公司CHC公司以电费收费权为抵押物，以及二次抵押固定资产取得的借款；

注3：于2021年6月30日，质押、保证借款包括：北方控股公司之子公司新疆宽洋能源投资有限公司(“宽洋公司”)以宽洋巴里坤三塘湖风电场一期风电项目电费收费权为质押物及深圳能源集团股份有限公司为保证人取得的借款；北方控股公司之子公司巴里坤尚风新能源投资有限公司(“尚风公司”)以巴里坤三塘湖风电场一期电费收费权和巴里坤光伏并网发电项目电费收费权为质押物，以深圳能源集团股份有限公司为保证人取得的借款；深能智慧能源科技有限公司以电费收费权作为质押物并以南京控股公司提供100%担保取得的借款；能源环保公司之子公司潮州深能环保有限公司以潮州潮安垃圾

焚烧发电项目自运营之日起的电费收益权为质押物，以能源环保公司为保证人取得的借款。

注 4：于 2021 年 6 月 30 日，质押借款包括：深能合和公司之子公司深能热力（河源）有限公司以其蒸汽收费权为质押物取得的借款；北方控股公司之子公司深能北方（通辽）能源开发有限公司以义和塔拉 2 号风电项目自运营之日起产生的电费收益权为质押物取得的借款；库尔勒公司以其供暖费收费权为质押物取得的借款；Newton 公司将国泰君安 H 股股权质押，取得 Bank of China (HK) Ltd 的借款；龙岩新东阳环保净化有限公司以其垃圾处理特许经营权、垃圾发电收益权及售电收入为质押物取得的借款；潮州燃气公司以其公司应收账款为质押物取得的借款；惠州燃气公司以应收账款收款权质押取得的借款；深圳能源燃气投资控股有限公司以股权质押，取得的借款；潮州深能凤泉热电有限公司以其售电、售热应收款收费权为质押物取得的借款；深能扬州江都风力发电有限公司、涟水县南控新能源有限公司以其应收电费收费权为质押物取得的借款；能源环保公司以宝安三期应收电费权为质押物取得的借款；桂林市深能环保有限公司以其应收账款为质押物取得的借款；深圳市深能环保东部有限公司以其应收电费权为质押物取得的借款；潮州市湘桥深能环保有限公司以其应收电费权为质押物取得的借款；能源环保公司子公司义乌市深能再生资源利用有限公司以 PPP 项目合同项下预期收益权为质押物取得的借款。

注 5：于 2021 年 6 月 30 日，抵押、保证借款系北方控股公司之子公司满洲里公司以机器设备为抵押物，以北方控股公司为保证人取得的借款。

注 6：于 2021 年 6 月 30 日，抵押借款系 CHC 公司以固定资产为抵押物取得的借款。

注 7：于 2021 年 6 月 30 日，保证借款包括：能源环保公司及下属公司以深圳能源集团股份有限公司为保证人取得的借款；北方控股公司以深圳能源集团股份有限公司为保证人取得的借款；北方控股公司之子公司满洲里公司以北方控股公司为保证人取得的借款；库尔勒公司以深圳能源集团股份有限公司、新疆科达建设集团有限公司、新疆巴音国有资产经营有限公司和库尔勒市国有资产经营有限公司为保证人，分别按照 66%、10%、12%和 12%的比例提供保证取得的借款；南京控股公司之子公司鹤壁新能源公司以南京控股公司为保证人取得的借款；南京控股公司之子公司邳州风电公司、深能高邮公司、南京日昌公司、龙川新能源公司、武平出米岩公司以南京控股公司为保证人取得的借款；深能水电公司以深圳能源集团股份有限公司为保证人取得的借款；深能水电公司以深圳能源集团股份有限公司为保证人取得的借款；深能环保发展有限公司及下属公司以深圳能源集团股份有限公司为保证人取得的借款。

于 2021 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.20% - 9.00% (2020 年 12 月 31 日：1.20% - 9.00%)。

35. 应付债券

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日
2017 年深能公司债 (品种一) (注 1)	433,785,000.01	426,225,000.00
2017 年绿色公司债 (注 2)	207,004,648.27	203,378,712.07
2018 年深能公司债 (注 3)	-	2,058,400,000.00
2019 年绿色公司债 (第一期) (注 4)	1,675,760,000.00	1,708,786,250.00
2019 年绿色公司债 (第二期) (注 5)	1,155,435,347.21	1,179,032,708.33
2020 年深能公司债 (第一期) (注 6)	3,072,879,003.02	3,012,618,700.00
2020 年中期票据 (第一期) (注 7)	3,035,690,000.01	3,086,416,666.67
2020 年中期票据 (第二期) (注 8)	<u>3,074,425,000.00</u>	<u>3,014,216,666.67</u>
	12,654,978,998.52	14,689,074,703.74
减：一年内到期的应付债券	<u>238,750,762.16</u>	<u>273,510,103.74</u>
	<u>12,416,228,236.36</u>	<u>14,415,564,600.00</u>

注 1：2017 年公司债券（品种一）于 2017 年 11 月 20 日发行，期限为 5 年，年利率为固定利率 5.25%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第三个计息年度末，发行人附有调整票面利率的选择权，投资者附有全部或部分按面值的回售选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第三个计息年度末和利息一起支付。

注 2：2017 年绿色公司债券于 2017 年 11 月 22 日发行，期限为 5 年，年利率为固定利率 5.25%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第三个计息年度末，发行人附有调整票面利率的选择权，投资者附有全部或部分按面值的回售选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第三个计息年度末和利息一起支付。

注 3：2018 年公司债券于 2018 年 5 月 23 日发行，期限为 5 年，年利率为固定利率 4.80%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第三个计息年度末，发行人附有调整票面利率选择权，投资者附有全部或部分按面值回售的选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第三个计息年度末和利息一起支付。投资者已选择于 2021 年 5 月回售该债券，相关债券本金及利息均已于 2021 年 5 月偿还。

注 4： 2019 年绿色公司债券（第一期）于 2019 年 2 月 22 日发行，期限为 10 年，年利率为固定利率 4.05%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第五个计息年度末，发行人附有调整票面利率选择权，投资者附有全部或部分按面值回售的选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第五个计息年度末和利息一起支付。

注 5： 2019 年绿色公司债券（第二期）于 2019 年 6 月 24 日发行，期限为 10 年，年利率为固定利率 4.15%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第五个计息年度末，发行人附有调整票面利率选择权，投资者附有全部或部分按面值回售的选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第五个计息年度末和利息一起支付。

注 6： 2020 年公司债券于 2020 年 11 月 23 日发行，期限为 5 年，年利率为固定利率 3.97%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据发行公告，本期债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。

注 7： 2020 年中期票据（第一期）于 2020 年 2 月 26 日发行，期限为 5 年，年利率为固定利率 3.44%，每年固定付息，到期一次还本，可在银行间债券市场流通。

注 8： 2020 年中期票据（第二期）于 2020 年 11 月 10 日发行，期限为 5 年，年利率为固定利率 3.95%，每年固定付息，到期一次还本，可在银行间债券市场流通。

于 2021 年 6 月 30 日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本期计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
2017 年深能公司债 (品种一)	1,200,000,000.00	20/11/2017	5 年	1,200,000,000.00	426,225,000.00	-	7,560,000.00	-	-	433,785,000.00
2017 年深能公司债 (品种二)	800,000,000.00	20/11/2017	3 年	800,000,000.00	-	-	-	-	-	-
2017 年绿色公司债	1,000,000,000.00	22/11/2017	5 年	1,000,000,000.00	203,378,712.07	-	3,625,936.20	-	-	207,004,648.27
2018 年深能公司债	2,000,000,000.00	23/05/2018	5 年	2,000,000,000.00	2,058,400,000.00	-	37,600,000.00	-	2,096,000,000.00	-
2019 年绿色公司债 (第一期)	1,650,000,000.00	22/02/2019	10 年	1,650,000,000.00	1,708,786,250.00	-	33,783,750.00	15,000.00	66,825,000.00	1,675,760,000.00
2019 年绿色公司债 (第二期)	1,150,000,000.00	24/06/2019	10 年	1,150,000,000.00	1,179,032,708.33	-	24,127,638.88	-	47,725,000.00	1,155,435,347.21
2020 年深能公司债 (第一期)	3,000,000,000.00	23/11/2020	5 年	3,000,000,000.00	3,012,618,700.00	-	60,211,666.66	48,636.36	-	3,072,879,003.02
2020 年中期票据 (第一期)	3,000,000,000.00	26/02/2020	5 年	3,000,000,000.00	3,086,416,666.67	-	52,173,333.34	300,000.00	103,200,000.00	3,035,690,000.01
2020 年中期票据 (第二期)	3,000,000,000.00	10/11/2020	5 年	3,000,000,000.00	3,014,216,666.67	-	59,908,333.34	300,000.00	-	3,074,425,000.01
					<u>14,689,074,703.74</u>	<u>-</u>	<u>278,990,658.42</u>	<u>663,636.36</u>	<u>2,313,750,000.00</u>	<u>12,654,978,998.52</u>

于 2020 年 12 月 31 日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2015 年中期票据	6,000,000,000.00	30/11/2015	5 年	6,000,000,000.00	6,016,750,000.00	-	214,500,000.00	2,750,000.00	6,000,000,000.00	-
2017 年深能公司债 (品种一)	1,200,000,000.00	20/11/2017	5 年	1,200,000,000.00	1,210,460,000.00	-	58,765,000.00	-	780,000,000.00	426,225,000.00
2017 年深能公司债 (品种二)	800,000,000.00	20/11/2017	3 年	800,000,000.00	806,973,333.34	-	34,626,666.66	-	800,000,000.00	-
2017 年绿色公司债	1,000,000,000.00	22/11/2017	5 年	1,000,000,000.00	1,008,750,000.00	-	45,687,812.07	-	798,559,100.00	203,378,712.07
2018 年深能公司债	2,000,000,000.00	23/05/2018	5 年	2,000,000,000.00	2,058,400,000.00	-	96,000,000.00	-	-	2,058,400,000.00
2019 年绿色公司债 (第一期)	1,650,000,000.00	22/02/2019	10 年	1,650,000,000.00	1,707,828,125.00	-	67,753,125.00	30,000.00	-	1,708,786,250.00
2019 年绿色公司债 (第二期)	1,150,000,000.00	24/06/2019	10 年	1,150,000,000.00	1,178,369,861.11	-	48,387,847.22	-	-	1,179,032,708.33
2020 年深能公司债 (第一期)	3,000,000,000.00	23/11/2020	5 年	3,000,000,000.00	-	2,999,700,000.00	12,902,500.00	16,200.00	-	3,012,618,700.00
2020 年中期票据 (第一期)	3,000,000,000.00	26/02/2020	5 年	3,000,000,000.00	-	2,997,000,000.00	88,866,666.67	550,000.00	-	3,086,416,666.67
2020 年中期票据 (第二期)	3,000,000,000.00	10/11/2020	5 年	3,000,000,000.00	-	2,997,000,000.00	17,116,666.67	100,000.00	-	3,014,216,666.67
					<u>13,987,531,319.45</u>	<u>8,993,700,000.00</u>	<u>684,606,284.29</u>	<u>3,446,200.00</u>	<u>8,378,559,100.00</u>	<u>14,689,074,703.74</u>

36. 长期应付款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
长期应付款	7,373,143,705.66	8,120,506,459.12
专项应付款	<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>
	<u>7,378,143,705.66</u>	<u>8,125,506,459.12</u>

长期应付款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
基础设施债权融资计划(注1)	6,600,000,000.00	6,600,000,000.00
融资租赁(注2)	178,812,446.17	646,175,199.63
扶贫专项计划(注2)	64,331,259.49	64,331,259.49
资产证券化专项计划(注3)	<u>530,000,000.00</u>	<u>810,000,000.00</u>
	<u>7,373,143,705.66</u>	<u>8,120,506,459.12</u>

注1：基础设施债权融资计划明细如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
基础设施债权融资计划	<u>6,608,844,444.45</u>	<u>6,609,728,888.88</u>
其中：1年内到期的基础设施债权融资计划	8,844,444.45	9,728,888.88
1年后到期的基础设施债权融资计划	6,600,000,000.00	6,600,000,000.00

本公司于 2019 年 12 月 23 日与华泰资产管理有限公司签订《基础设施债权融资计划投资合同》，该项融资计划分为三期，融资规模总计为人民币 6,600,000,000.00 元，均由合格投资者认购。其中，第一期融资金额不超过人民币 1,300,000,000.00 元，融资资金用于广东河源电厂工程项目；第二期融资金额不超过人民币 2,700,000,000.00 元，融资资金用于深圳妈湾电厂 3 号、4 号机组扩建项目、深圳西部电厂（妈湾二期）5 号、6 号机组扩建工程及新疆国电库尔勒热电联产新建项目；第三期融资金额不超过人民币 2,600,000,000.00 元，融资资金用于新疆国电库尔勒热电联产新建项目、义和塔拉 2 号风电场项目、深圳东部 LNG 电厂工程项目。

融资计划的偿还方式为分季度付息，到期一次还本，期限为 10 年，年利率为固定利率 4.88%，于各笔投资本金划款日期起满拾周年之日一次性归还该笔全部投资本金，投资本金归还时利随本清。本公司于本年收取共计 6,600,000,000.00 元，于 2021 年 6 月 30 日本公司尚未支付的债权投资余额为 6,600,000,000.00 元。

注 2：应付融资租赁款明细如下：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	103,025,379.26	132,445,172.97
资产负债表日后第 2 年	73,361,225.52	171,065,483.11
资产负债表日后第 3 年	64,609,034.73	157,972,678.28
以后年度	<u>56,307,553.95</u>	<u>391,584,175.71</u>
最低租赁付款额合计	297,303,193.46	853,067,510.07
未确认融资费用	<u>(26,822,001.98)</u>	<u>(109,829,518.67)</u>
应付融资租赁款	<u>270,481,191.48</u>	<u>743,237,991.40</u>
其中：1 年内到期的应付融资租赁款	91,668,745.31	97,062,791.77
1 年后到期的应付融资租赁款	178,812,446.17	646,175,199.63

扶贫专项计划款明细如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
资产负债表日后第1年	9,141,000.00	9,141,000.00
资产负债表日后第2年	5,946,000.00	5,946,000.00
资产负债表日后第3年	5,946,000.00	5,946,000.00
以后年度	<u>82,090,500.00</u>	<u>82,090,500.00</u>
最低应付扶贫专项款合计	103,123,500.00	103,123,500.00
未确认融资费用	<u>(34,809,960.96)</u>	<u>(34,809,960.96)</u>
应付扶贫专项计划款	<u>68,313,539.04</u>	<u>68,313,539.04</u>
其中：1年内到期的应付扶贫专项计划款	3,982,279.55	3,982,279.55
1年后到期的应付扶贫专项计划款	64,331,259.49	64,331,259.49

注3：资产证券化专项计划明细如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
资产负债表日后第1年	280,000,000.00	230,000,000.00
资产负债表日后第2年	530,000,000.00	280,000,000.00
资产负债表日后第3年	-	530,000,000.00
以后年度	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>810,000,000.00</u>	<u>1,040,000,000.00</u>
其中：1年内到期的资产证券化专项计划款	280,000,000.00	230,000,000.00
1年后到期的资产证券化专项计划款	530,000,000.00	810,000,000.00

本公司之子公司南京控股公司与中银国际证券有限责任公司签订《中银证券 - 深能南京电力上网收益权资产支持专项计划说明书》，并取得收益权转让协议、担保协议、监管协议等批准设立该上网收益权资产支持专项计划。该资产管理计划分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券，发售规模之和为人民币 1,000,000,000.00 元。其中，优先级资产支持证券的募集规模为人民币 980,000,000.00 元，由合格投资者认购；次级资产支持证券的募集规模为人民币 20,000,000.00 元，由南京控股公司全额认购。2016 年 1 月 21 日，所有认购资金已全部划入专项计划在托管人处开立的托管账户，专项计划正式成立。根据《中银证券 - 深能南京电力上网收益权资产支持专项计划说明书》，优先级资产支持证券自 2016 年 7 月 21 日起，每半年按比例还本、付息一次。优先级资产支持证券的预期收益率为 4.07%，次级资产支持证券不设预期收益率。报告期内，该专项计划已分别于 2018 年和 2019 年向登记在册的优先级资产支持证券的全体投资者支付分配资金人民币 150,000,000.00 元和人民币 150,000,000.00 元。截至 2021 年 6 月 30 日，南京控股公司已清偿该资产证券本金及利息。

本公司之子公司南京控股公司与中国银行南京城南支行签订《深能南京能源控股有限公司 2019 年度第一期绿色资产支持票据募集说明书》，并取得收益权转让协议、担保协议监管协议等批准设立该绿色资产支持票据募集计划。该绿色资产支持票据募集计划分为优先级资产支持票据和次级资产支持票据，发售规模为人民币 1,000,000,000.00 元。其中，优先级资产支持票据的募集规模为人民币 980,000,000.00 元，次级资产支持票据的募集规模为 20,000,000.00 元，均由南京控股公司全额认购。2019 年 4 月 28 日，所有认购资金已全部划入专项计划在托管人处开立的托管账户，专项计划正式成立。根据《深能南京能源控股有限公司 2019 年度第一期绿色资产支持票据募集说明书》，优先级资产支持票据自 2020 年 4 月 28 日起，每年按比例还本、付息一次。优先级资产支持票据的预期收益率为 3.50% - 4.40%，次级资产支持票据不设预期收益率。于 2021 年 6 月 30 日，南京控股公司尚未支付的优先级资产支持证券本金余额为人民币 810,000,000.00 元。

注 4：本集团采用实际利率法在付款期内各个期间分摊未确认融资费用，利率区间为 10 年期银行贷款基准利率下浮 10%至 10 年期银行贷款基准利率上浮 20%。

专项应付款

2021年6月30日及2020年度

年 / 期初及
年 / 期末余额

盐田厂污水综合处理技改项目资助资金 (注) 5,000,000.00

注： 本公司之子公司能源环保公司深圳市盐田污水处理厂于 2016 年 12 月收到深圳市人居委根据《深圳市环境保护专项资金使用合同书》拨付的污水综合处理技改项目建设款，该笔款项将于项目完工后转入公司的资本公积。

37. 长期应付职工薪酬

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
其他长期职工福利	<u>27,822,750.00</u>	<u>27,822,750.00</u>

38. 预计负债

	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
未决诉讼	<u>2,975,358.37</u>	-	<u>1,715,650.47</u>	<u>1,259,707.90</u>

注： 以上未决诉讼均为本公司之子公司深能环保公司之子公司深能环保发展下多个子公司根据最佳估计数计提的与劳务合同、工伤赔偿等民事诉讼相关的预计负债。

39. 递延收益

2021 年上半年

	期初余额	本期增加 / 转入	本期减少	期末余额
政府补助	211,641,339.64	20,297,123.76	(38,542,786.90)	193,395,676.50
售后回租固定资产递延收益	3,401,179.48	55,414.80	(36,952.38)	3,419,641.90
其他	-	100,000.00	-	100,000.00
	<u>215,042,519.12</u>	<u>20,452,538.56</u>	<u>(38,579,739.28)</u>	<u>196,915,318.40</u>

2020 年

	年初余额	本年增加 / 转入	本年减少	年末余额
政府补助	322,883,810.01	80,552,463.98	(191,794,934.35)	211,641,339.64
售后回租固定资产递延收益	3,168,314.93	1,997,682.67	(1,764,818.12)	3,401,179.48
	<u>326,052,124.94</u>	<u>82,550,146.65</u>	<u>(193,559,752.47)</u>	<u>215,042,519.12</u>

于 2021 年 6 月 30 日，涉及政府补助的项目如下：

	期初余额	本期新增	本期冲减成本	本期冲减 长期资产	其他减少	期末余额	与资产/ 收益相关
资源开发公司工程实验室专项资金	4,840,000.00	-	-	-	-	4,840,000.00	资产
“三供一业”分离移交补助	41,320,866.20	4,347,532.22	-	(5,708,549.70)	-	39,959,848.72	资产
环保公司污泥、垃圾焚烧等设备补助	141,977,109.69	10,061,591.54	(1,606,589.10)	(31,083,656.62)	-	119,348,455.51	资产
深圳市循环经济与节能减排专项资金	11,578,600.00	-	-	-	-	11,578,600.00	资产
深圳交通运输局岸电补贴款	353,580.40	-	-	-	-	353,580.40	资产
深圳市南山区发展和改革局电机能效提升专项资助资金	339,450.00	-	-	-	-	339,450.00	资产
深圳交通运输局船用低硫油补贴	115,015.99	-	-	-	-	115,015.99	收益
深圳交通运输局岸电电费和岸电设施维护费	417,267.36	-	-	-	-	417,267.36	收益
收深圳市南山区财政局 2020 年工业增加值奖励项目款	-	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	收益
收深圳市工业和信息化局 2021 年技改倍增项目资助款	-	120,000.00	-	-	-	120,000.00	收益
收深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助款	-	768,000.00	-	-	-	768,000.00	收益
CHC 公司电厂线路补偿款	2,917,750.00	-	(23,991.48)	-	-	2,893,758.52	资产
潮安重大项目培育专项奖励金	50,000.00	-	-	-	-	50,000.00	收益
福田区产业发展专项资金总部经营支持	411,700.00	-	(120,000.00)	-	-	291,700.00	收益
库尔勒市供热管网及清洁热设施改造项目补助款	7,200,000.00	-	-	-	-	7,200,000.00	资产
涟水外资企业补助款	120,000.00	-	-	-	-	120,000.00	收益
	<u>211,641,339.64</u>	<u>20,297,123.76</u>	<u>(1,750,580.58)</u>	<u>(36,792,206.32)</u>	<u>-</u>	<u>193,395,676.50</u>	

于 2020 年 12 月 31 日，涉及政府补助的项目如下：

	年初余额	本年新增	本年冲减成本	本年冲减 长期资产	其他减少	年末余额	与资产/ 收益相关
资源开发公司工程实验室专 项资金	4,840,000.00	-	-	-	-	4,840,000.00	资产
“三供一业”分离移交补助	41,187,645.20	133,221.00	-	-	-	41,320,866.20	资产
环保公司污泥、垃圾焚烧等 设备补助	235,697,579.36	32,406,341.91	-	(126,126,811.58)	-	141,977,109.69	资产
深圳市大气环境质量提升补 贴	22,846,760.00	35,875,871.00	-	(58,722,631.00)	-	-	资产
深圳市循环经济与节能减排 专项资金	11,578,600.00	-	-	-	-	11,578,600.00	资产
深圳交通运输局岸电补贴款	353,580.40	-	-	-	-	353,580.40	资产
深圳市南山区发展和改革局 电机能效提升专项资助资 金	339,450.00	-	-	-	-	339,450.00	资产
妈湾厂前综合楼补助	200,000.00	-	-	(200,000.00)	-	-	资产
深圳交通运输局船用低硫油 补贴	115,015.99	-	-	-	-	115,015.99	收益
深圳交通运输局岸电电费和 岸电设施维护费	89,671.29	327,596.07	-	-	-	417,267.36	收益
热力管网中央预算补助资金	900,000.00	497,534.00	-	(1,397,534.00)	-	-	资产
深能合和高企培育	55,007.68	-	(55,007.68)	-	-	-	收益
CHC 公司电厂线路补偿款	4,680,500.09	-	-	(1,762,750.09)	-	2,917,750.00	资产
潮安重大项目培育专项奖励 金	-	50,000.00	-	-	-	50,000.00	收益
福田区产业发展专项资金总 部经营支持	-	1,531,700.00	(1,120,000.00)	-	-	411,700.00	收益
库尔勒市供热管网及清洁热 设施改造项目补助款	-	7,200,000.00	-	-	-	7,200,000.00	资产
涟水县外资企业补助款	-	120,000.00	-	-	-	120,000.00	收益
深圳市物流专项货轮购买补 助款	-	2,410,200.00	-	(2,410,200.00)	-	-	资产
	<u>322,883,810.01</u>	<u>80,552,463.98</u>	<u>(1,175,007.68)</u>	<u>(190,619,926.67)</u>	<u>-</u>	<u>211,641,339.64</u>	

40. 其他非流动负债

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
管网建设费	49,989,644.60	49,182,868.53
预收容量气价	<u>595,373,692.32</u>	<u>509,235,220.68</u>
	<u>645,363,336.92</u>	<u>558,418,089.21</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团发行在外的永续债具体情况如下：

	发行时间	会计分类	利息率	发行 价格	数量	金额	到期日或 续期情况	转股条件	转换情况
2018 年永续期公司债第一期 (注 1)	2018 年 11 月 29 日	其他 权益工具	4.65%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础 期限 3 年	无	无
2019 年永续期公司债第一期 (注 2)	2019 年 8 月 27 日	其他 权益工具	3.95%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础 期限 3 年	无	无
2020 年永续期公司债第一期 (注 3)	2020 年 9 月 17 日	其他 权益工具	4.50%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础 期限 3 年	无	无
2020 年永续期公司债第二期 (注 4)	2020 年 10 月 22 日	其他 权益工具	4.29%	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	基础 期限 3 年	无	无

注 1：本公司 2018 年 11 月 29 日于深圳证券交易所发行永续期公司债（简称“永续债”），债券简称为“18 深能 Y1”，债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期。永续债初始票面利率为 4.65%，本公司有权选择递延支付利息，且有权在每个周期末选择将本品种债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），后续延长周期期间的票面利率按照当期基准利率+初始利差+300BP 确定。本集团将其分类为其他权益工具。

注 2：本公司 2019 年 8 月 27 日于深圳证券交易所发行永续期公司债（简称“永续债”），债券简称为“19 深能 Y1”，债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期。永续债初始票面利率为 3.95%，本公司有权选择递延支付利息，且有权在每个周期末选择将本品种债券期限延长 1 个周期（即延长 5 年），后续延长周期期间的票面利率按照当期基准利率+初始利差+300BP 确定。本集团将其分类为其他权益工具。

注 3：本公司 2020 年 9 月 17 日于深圳证券交易所发行永续期公司债（简称“永续债”），债券简称为“20 深能 Y1”，债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期。永续债初始票面利率为 4.50%，本公司有权选择递延支付利息，且有权在每个周期末选择将本品种债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），后续延长周期期间的票面利率按照当期基准利率+初始利差+300BP 确定。本集团将其分类为其他权益工具。

注 4：本公司 2020 年 10 月 22 日于深圳证券交易所发行永续期公司债（简称“永续债”），债券简称为“20 深能 Y2”，债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期。永续债初始票面利率为 4.29%，本公司有权选择递延支付利息，且有权在每个周期末选择将本品种债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），后续延长周期期间的票面利率按照当期基准利率+初始利差+300BP 确定。本集团将其分类为其他权益工具。

注 5：本公司 2021 年 3 月 16 日于深圳证券交易所发行永续期公司债（简称“永续债”），债券简称为“21 深能 Y1”，债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期。永续债初始票面利率为 3.93%，本公司有权选择递延支付利息，且有权在每个周期末选择将本品种债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），后续延长周期期间的票面利率按照当期基准利率+初始利差+300BP 确定。本集团将其分类为其他权益工具。

注 6：本公司分别于 2021 年 4 月 2 日，4 月 23 日，4 月 28 日与平安资产管理有限责任公司合作设立平安-深圳能源永续债权投资计划，该债权投资计划期限为无固定期限，基础期限为 10 年。

本集团发行在外的永续债的变动情况如下：

2021 年 6 月 30 日

	期初		本期增加		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018 年永续期公司债第一期	30,000,000.00	2,999,395,471.70	-	-	30,000,000.00	2,999,395,471.70
2019 年永续期公司债第一期	30,000,000.00	2,999,800,188.68	-	-	30,000,000.00	2,999,800,188.68
2020 年永续期公司债第一期	30,000,000.00	2,999,547,169.82	-	-	30,000,000.00	2,999,547,169.82
2020 年永续期公司债第二期	20,000,000.00	1,999,811,320.74	-	-	20,000,000.00	1,999,811,320.74
2021 年永续期公司债第一期	-	-	30,000,000.00	2,999,700,000.01	30,000,000.00	2,999,700,000.01
平安-深圳能源永续债权	-	-	20,010,000.00	2,001,000,000.00	20,010,000.00	2,001,000,000.00
平安-深圳能源永续债权	-	-	10,000,000.00	1,000,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
平安-深圳能源永续债权	-	-	10,000,000.00	1,000,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
	<u>110,000,000.00</u>	<u>10,998,554,150.94</u>	<u>70,010,000.00</u>	<u>7,000,700,000.01</u>	<u>180,010,000.00</u>	<u>17,999,254,150.95</u>

2020 年 12 月 31 日

	年初		本年增加		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018 年永续期公司债第一期	30,000,000.00	2,999,395,471.70	-	-	30,000,000.00	2,999,395,471.70
2019 年永续期公司债第一期	30,000,000.00	2,999,800,188.68	-	-	30,000,000.00	2,999,800,188.68
2020 年永续期公司债第一期	-	-	30,000,000.00	2,999,547,169.82	30,000,000.00	2,999,547,169.82
2020 年永续期公司债第二期	-	-	20,000,000.00	1,999,811,320.74	20,000,000.00	1,999,811,320.74
	<u>60,000,000.00</u>	<u>5,999,195,660.38</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>4,999,358,490.56</u>	<u>110,000,000.00</u>	<u>10,998,554,150.94</u>

永续债归属于其他权益持有者的具体信息如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
归属于母公司股东权益		
归属于母公司其他权益持有者的权益(注)	17,999,254,150.95	10,998,554,150.94
归属于少数股东的权益		
归属于普通股少数股东的权益	-	-

注：于2021年1月1日至2021年6月30日止期间，本公司计提并支付永续债利息人民币0元(2020年上半年：无)。

43. 资本公积

2021年上半年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,794,874,983.23	3,765,956.60	-	3,798,640,939.83
其中：投资者投入的资本	1,200,648,469.71	-	-	1,200,648,469.71
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他(注1)	(455,437,157.15)	3,765,956.60	-	(451,671,200.55)
其他资本公积	152,319,025.54	-	-	152,319,025.54
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
权益法核算的被投资单位除其他综合收益和利润分配以外的其他权益变动	36,938,910.59	-	-	36,938,910.59
	<u>3,947,194,008.77</u>	<u>3,765,956.60</u>	<u>-</u>	<u>3,950,959,965.37</u>

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,833,819,386.76	850,000.00	(39,794,403.53)	3,794,874,983.23
其中：投资者投入的资本	1,199,798,469.71	850,000.00	-	1,200,648,469.71
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他	(415,642,753.62)	-	(39,794,403.53)	(455,437,157.15)
其他资本公积	115,380,114.95	36,938,910.59	-	152,319,025.54
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
权益法核算的被投资单位除其他综合收益和利润分配以外的其他权益变动	-	36,938,910.59	-	36,938,910.59
	<u>3,949,199,501.71</u>	<u>37,788,910.59</u>	<u>(39,794,403.53)</u>	<u>3,947,194,008.77</u>

注 1：本年变动主要系本公司下属燃气控股公司子公司少数股东增资，将增资前后按持股比例测算出子公司的净资产份额，相应调整母公司所有者的资本公积。

44. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

2021 年上半年

	<u>期初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>期末余额</u>
权益法下不能转损益的其他综合收益	(5,624,146.18)	2,453,624.82	(3,170,521.36)
权益法下可转损益的其他综合收益	119,785,050.75	(222,908.57)	119,562,142.18
其他权益工具投资公允价值变动损益	2,784,232,615.73	(258,682,013.93)	2,525,550,601.80
外币财务报表折算差额	<u>(254,239,074.24)</u>	<u>(26,718,341.15)</u>	<u>(280,957,415.39)</u>
	<u>2,644,154,446.06</u>	<u>(283,169,638.83)</u>	<u>2,360,984,807.23</u>

2020 年

	<u>年初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>年末余额</u>
权益法下不能转损益的其他综合收益	(6,713,139.33)	1,088,993.15	(5,624,146.18)
权益法下可转损益的其他综合收益	122,091,459.78	(2,306,409.03)	119,785,050.75
其他权益工具投资公允价值变动损益	3,229,748,180.83	(445,515,565.10)	2,784,232,615.73
外币财务报表折算差额	<u>(110,400,003.88)</u>	<u>(143,839,070.36)</u>	<u>(254,239,074.24)</u>
	<u>3,234,726,497.40</u>	<u>(590,572,051.34)</u>	<u>2,644,154,446.06</u>

其他综合收益发生额：

2021 年上半年

	<u>税前发生额</u>	<u>减：所得税</u>	<u>归属于母公司股东</u>	<u>归属于少数股东</u>
不能重分类进损益的其他综合收益				
权益法下不能转损益的其他综合收益	2,453,624.82	-	2,453,624.82	-
其他权益工具投资公允价值变动	<u>(344,909,351.91)</u>	<u>(86,227,337.98)</u>	<u>(258,682,013.93)</u>	<u>-</u>
将重分类进损益的其他综合收益				
权益法下可转损益的其他综合收益	(222,908.57)	-	(222,908.57)	-
外币财务报表折算差额	<u>(26,718,341.15)</u>	<u>-</u>	<u>(26,718,341.15)</u>	<u>-</u>
	<u>(369,396,976.81)</u>	<u>(86,227,337.98)</u>	<u>(283,169,638.83)</u>	<u>-</u>

2020 年

	减：前期计入 其他综合收益当期			
	转入留存收益	减：所得税	归属于母公司股东	归属于少数股东
	税前发生额			
不能重分类进损益的其他综合收益				
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,088,993.15	1,189,711.73	-	(100,718.58)
其他权益工具投资公允价值变动	<u>(594,024,942.06)</u>	-	<u>(148,502,135.07)</u>	<u>(445,515,565.10)</u>
将重分类进损益的其他综合收益				
权益法下可转损益的其他综合收益	(2,306,409.03)	(1,834,449.45)	-	(471,959.58)
外币财务报表折算差额	<u>(173,070,486.85)</u>	-	-	<u>(143,839,070.36)</u>
	<u>(768,312,844.79)</u>	<u>(644,737.72)</u>	<u>(148,502,135.07)</u>	<u>(589,927,313.62)</u>
			<u>(589,927,313.62)</u>	<u>(29,238,658.38)</u>

45. 专项储备

2021 年上半年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	<u>14,647,403.21</u>	<u>18,852,985.56</u>	<u>(18,440,037.13)</u>	<u>15,060,351.64</u>

2020 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>12,803,579.57</u>	<u>25,757,974.92</u>	<u>(23,914,151.28)</u>	<u>14,647,403.21</u>

46. 盈余公积

2021 年上半年

	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积	3,058,957,189.39	-	3,058,957,189.39
任意盈余公积	<u>133,226,107.22</u>	<u>-</u>	<u>133,226,107.22</u>
	<u>3,192,183,296.61</u>	<u>-</u>	<u>3,192,183,296.61</u>

2020 年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	2,812,956,663.25	246,000,526.14	3,058,957,189.39
任意盈余公积	<u>133,226,107.22</u>	<u>-</u>	<u>133,226,107.22</u>
	<u>2,946,182,770.47</u>	<u>246,000,526.14</u>	<u>3,192,183,296.61</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

47. 未分配利润

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
期 / 年初未分配利润	12,408,905,368.19	9,980,390,163.08
归属于母公司股东的净利润	1,663,013,754.70	3,984,059,392.06
其他综合收益转入	-	644,737.72
减：提取法定盈余公积 (注 1)	-	246,000,526.14
应付普通股股利 (注 2)	1,235,756,711.46	991,122,898.85
提取职工奖励及福利基金	-	61,065,499.68
永续债利息	-	258,000,000.00
	<u>12,836,162,411.43</u>	<u>12,408,905,368.19</u>
期 / 年末未分配利润	<u>12,836,162,411.43</u>	<u>12,408,905,368.19</u>

注 1：根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。本公司法定盈余公积金累计额达本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

注 2：经 2021 年 6 月 2 日股东大会批准，按本公司 2020 年末总股份 4,757,389,916 股（每股面值人民币 1.00 元）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.60 元（含税），共计派发现金人民币 1,235,756,711.46 元，本年度不送股，不以公积金转增股本。

48. 营业收入及成本

	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,857,878,089.12	9,477,879,878.10	8,648,686,621.11	6,097,425,240.74
其他业务	404,999,416.28	137,645,760.37	141,554,259.10	61,929,624.75
	<u>13,262,877,505.40</u>	<u>9,615,525,638.47</u>	<u>8,790,240,880.21</u>	<u>6,159,354,865.49</u>

	本期发生额	上年同期发生额
售电收入	9,628,726,379.19	6,978,819,220.95
燃气销售收入	1,582,274,462.67	680,955,495.81
管道燃气安装收入	110,394,519.57	81,432,718.02
蒸汽收入	93,151,121.14	57,176,461.11
垃圾处理收入	640,762,990.97	373,592,282.77
粉煤灰销售收入	64,760,839.23	45,650,014.07
利息收入	50,633,284.81	53,407,423.34
运输收入	34,892,411.78	14,278,601.47
房地产销售收入	60,165,383.66	-
供热收入	169,463,922.37	178,477,577.55
垃圾清运/收运收入	486,954,770.18	40,981,603.13
其他	<u>340,697,419.83</u>	<u>285,469,481.99</u>
	<u>13,262,877,505.40</u>	<u>8,790,240,880.21</u>

49. 税金及附加

	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	21,803,560.34	16,443,460.87
教育费附加	15,805,631.44	12,060,014.93
土地使用税	15,336,185.80	11,904,701.59
房产税	16,685,980.31	15,284,660.65
车船税	1,094,460.51	621,709.22
印花税	9,373,413.49	6,627,569.08
土地增值税	29,929,349.79	-
其他	6,979,778.84	2,161,482.92
	<u>117,008,360.52</u>	<u>65,103,599.26</u>

50. 销售费用

	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	30,467,651.38	20,759,990.97
固定资产折旧	401,460.40	405,553.42
劳务费	11,864,839.28	8,888,135.52
修理费	2,534,376.24	1,452,832.90
安全消防费	618,945.22	546,030.88
租赁费	562,068.96	367,193.62
业务经费	434,054.25	242,129.83
电讯费	144,388.72	368,654.61
其他	5,067,022.18	3,581,576.37
	<u>52,094,806.63</u>	<u>36,612,098.12</u>

51. 管理费用

	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	539,770,834.91	394,004,237.83
中介机构费用	22,014,543.71	6,711,401.81
租赁及物业费	15,271,493.27	11,881,300.13
固定资产折旧	29,770,879.64	25,267,176.54
无形资产摊销	16,938,360.76	13,197,367.09
业务招待费	10,806,423.52	3,292,906.51
差旅费	10,200,350.86	5,613,878.86
其他	<u>70,947,845.88</u>	<u>50,981,916.47</u>
	<u>715,720,732.55</u>	<u>510,950,185.24</u>

52. 研发费用

	本期发生额	上年同期发生额
燃料动力费	19,630,495.92	13,988,046.91
职工薪酬	16,181,131.42	18,833,540.86
固定资产折旧	3,501,265.23	876,381.25
设备费	2,126,712.55	1,346,365.22
咨询费	1,020,166.06	809,096.74
其他	<u>7,084,843.50</u>	<u>25,111,836.97</u>
	<u>49,544,614.68</u>	<u>60,965,267.95</u>

53. 财务费用

	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,167,821,510.92	1,204,472,364.82
其中：租赁负债的利息支出	18,926,811.21	-
减：已资本化的利息费用	142,988,187.48	186,148,393.90
减：利息收入	64,675,341.80	76,903,287.02
汇兑损失	4,549,208.58	9,491,218.66
其他	4,374,261.07	19,084,754.10
	<u>969,081,451.29</u>	<u>969,996,656.66</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程及固定资产。

54. 其他收益

与日常活动相关的政府补助如下：

	本期发生额	上年同期发生额
风力发电增值税退税	9,916,746.53	1,299,565.29
垃圾处理及发电增值税退税	16,011,170.68	21,324,667.28
污水处理增值税即征即退	1,413,232.39	1,553,169.81
大丰工业发展引导基金	-	50,000.00
大丰工业园税收奖励	-	1,267,408.00
工业增加值奖励基金	100,000.00	-
增值税加计扣除及疫情期间减免	13,842,575.17	-
其他	6,050,301.14	484,659.44
合计	<u>47,334,025.91</u>	<u>25,979,469.82</u>

55. 投资收益

	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	278,271,895.87	61,545,628.34
交易性金融资产在持有期间的股利收入	4,895,777.10	9,232,519.61
处置交易性金融资产产生的投资收益	(62,952.45)	2,822,160.80
仍持有的其他权益工具投资的股利收入	177,997,145.64	127,898,453.94
	<u>461,101,866.16</u>	<u>201,498,762.69</u>

56. 公允价值变动损益

	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	<u>(98,221,239.99)</u>	<u>1,874,347.32</u>

57. 信用减值损失

	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失	(152,700.90)	344,160.28
其他应收款坏账损失	(2,477,833.22)	(67,038.40)
	<u>(2,630,534.12)</u>	<u>277,121.88</u>

58. 资产处置收益

	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置损失	-	(54,200.67)
	<u>-</u>	<u>(54,200.67)</u>

59. 营业外收入

	本期发生额	上年同期发生额	计入 2021 年上半 年非经常性损益
保险赔款	1,561,691.78	11,852,718.97	1,561,691.78
拆迁补偿款	212,734.00	1,950,688,289.64	212,734.00
长期应付款核销	8,758,224.73	-	8,758,224.73
其他	5,730,022.86	8,896,232.78	5,730,022.86
	<u>16,262,673.37</u>	<u>1,971,437,241.39</u>	<u>16,262,673.37</u>

60. 营业外支出

	本期发生额	上年同期发生额	计入 2021 年上半 年非经常性损益
公益性捐赠支出	4,612,048.88	10,305,205.87	4,612,048.88
罚没支出	754,167.73		754,167.73
非流动资产报废损失	213,343.43	201,186.21	213,343.43
事故损失	149,651.34	296,957.09	149,651.34
其他	2,001,482.08	2,344,446.40	2,001,482.08
	<u>7,730,693.46</u>	<u>13,147,795.57</u>	<u>7,730,693.46</u>

61. 所得税费用

	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	266,561,821.72	194,781,231.40
递延所得税费用	<u>16,642,658.38</u>	<u>(1,604,100.34)</u>
	<u>283,204,480.10</u>	<u>193,177,131.06</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	本期发生额	上年同期发生额
利润总额	2,160,017,999.13	3,175,123,154.35
按法定税率计算的所得税费用(注 1)	540,004,499.78	793,780,788.59

非应税收入的影响	(110,145,995.01)	(50,843,277.50)
子公司适用不同税率的影响	(142,548,210.41)	(119,535,581.66)
其他	<u>(4,105,814.26)</u>	<u>(430,224,798.37)</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>283,204,480.10</u>	<u>193,177,131.06</u>

注 1：本集团企业所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

62. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

基本每股收益的具体计算如下：

	本期发生额	上年同期发生额
收益		
归属于本公司普通股股东的当期持续经营净利润	<u>1,663,013,754.70</u>	<u>2,841,063,213.82</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>4,757,389,916.00</u>	<u>4,757,389,916.00</u>
基本每股收益	<u>0.3496</u>	<u>0.5972</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本公司无稀释性潜在普通股 (2021 年 6 月 30 日：无)。

63. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
政府补贴收入	61,922,599.97	57,717,017.31
保险赔款收入	13,860,076.12	15,315,761.56
收取利息、手续费及佣金的现金	-	571,553.77
存放中央银行款项净减少额	(35,884,082.96)	137,104,697.10
收到的往来款项	277,024,673.59	125,132,428.48
收回的保证金	39,181,887.34	1,014,133,450.01
银行存款利息收入	62,458,304.48	76,562,471.05
其他	28,416,573.36	72,259,245.65
	<u>446,980,031.90</u>	<u>1,498,796,624.93</u>

支付的其他与经营活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
支付的往来款项	166,315,114.00	79,641,808.18
其他制造费用支付的现金	51,087,912.88	93,279,040.04
其他管理费用支付的现金	126,087,335.78	75,656,805.00
检修费	3,153,321.46	52,700,185.48
保险费	18,975,315.92	21,053,565.08
支付的投标保证金	136,377,577.53	1,000,000,000.00
其他	<u>7,517,350.03</u>	<u>23,620,304.48</u>
	<u>509,513,927.60</u>	<u>1,345,951,708.26</u>

收到的其他与投资活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
调试期电费及垃圾处理费	-	566,957,245.79
合同保证金	-	2,519,843.66
其他	-	17,162,873.16
支付的租赁款	-	586,639,962.61

支付的其他与投资活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
光明燃机电厂	-	14,281,378.93
其他	276,295.88	471,708.18
	276,295.88	14,753,087.11

收到的其他与筹资活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
中银特定客户资产证券化专项计划费用收回资金	-	32,326,838.97
其他	-	2,472.05
	-	32,329,311.02

支付的其他与筹资活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
融资租赁款	59,304,025.29	31,703,021.58
中银特定客户资产证券化专项计划费用	-	67,975,670.46
银行贷款、信用证佣金	-	193,714.95
发行债券登记费、律师服务费、建档费、评级费等	3,000,000.00	3,173,849.05
中信建投资产托管专户（深能南京 2019 年度第一期绿色资产支持票据）期间资产归集资金	-	99,970,447.15
	62,304,025.29	203,016,703.19

64. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	本期发生额	上年同期发生额
净利润	1,876,813,519.03	2,981,946,023.29
加：资产减值准备	2,630,534.12	(277,121.88)
固定资产折旧	1,691,187,913.24	1,286,476,056.13
使用权资产折旧	26,303,160.33	
无形资产摊销	329,131,758.54	145,968,079.88
投资性房地产折旧	32,688,232.45	32,069,608.13
长期待摊费用摊销	39,359,147.51	13,683,398.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 (收益) / 损失	-	54,200.67
固定资产报废(收益)/损失	213,343.43	-
公允价值变动损益	98,221,239.99	(1,874,347.32)
财务费用	1,033,569,060.43	1,018,323,970.92
投资收益	(461,101,866.16)	(201,498,762.69)
递延所得税的变动	(71,204,869.90)	(15,497,188.55)
存货的减少	(524,284,540.17)	(187,931,362.83)
经营性应收项目的增加	(2,136,980,053.11)	(1,251,228,596.85)
经营性应付项目的增加/(减少)	780,333,390.78	(1,407,902,613.50)
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,716,879,970.51</u>	<u>2,412,311,344.23</u>

现金及现金等价物净变动：

	本期发生额	上年同期发生额
现金的期末余额	9,904,409,879.56	11,679,926,408.53
减：现金的期初余额	<u>9,038,382,899.84</u>	<u>7,707,874,080.22</u>
现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	<u>866,026,979.72</u>	<u>3,972,052,328.31</u>

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息取得子公司及其他营业单位的信息：

	本期发生额	上年同期发生额
取得子公司及其他营业单位的对价	<u>168,890,000.00</u>	<u>623,488,800.00</u>
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	168,890,000.00	351,477,638.01
减：取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	<u>1,351,526.29</u>	<u>2,569,402.87</u>
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>167,538,473.71</u>	<u>348,908,235.14</u>

(3) 现金及现金等价物

	2021年 6月30日	2020年 6月30日
现金	9,904,409,879.56	11,679,926,408.53
其中：库存现金	314,310.96	534,141.68
可随时用于支付的银行存款	7,083,906,224.79	7,969,244,467.37
可随时用于支付的其他货币资金	142,196,031.06	100,851,899.16
存放同业款项	<u>2,677,993,312.75</u>	<u>3,609,295,900.32</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>9,904,409,879.56</u>	<u>11,679,926,408.53</u>

65. 所有权或使用权受到限制的资产

	2021 年 6月30日	2020 年 12月31日	
货币资金	29,404,640.51	92,991,158.22	注 1
固定资产	1,500,515,256.61	2,334,922,364.32	注 2
无形资产	160,008,424.68	66,509,266.57	注 3
其他权益工具投资	918,616,320.00	951,053,200.00	注 4
	<u>2,608,544,641.80</u>	<u>3,445,475,989.11</u>	

注 1：于 2021 年 6 月 30 日，人民币 29,404,640.51 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 92,991,158.22 元) 的货币资金使用权受到限制。

注 2：于 2021 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 1,500,515,256.61 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 2,334,922,364.32 元) 固定资产用于取得银行抵押借款。

注 3：于 2021 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 160,008,424.68 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 66,509,266.57 元) 的土地使用权用于取得银行抵押借款。

注 4：于 2021 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 918,616,320.00 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 951,053,200.00 元) 的其他权益工具投资用于取得银行质押借款。

66. 外币货币性项目

	2021年6月30日			2021年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
其中：美元	181,491,402.69	6.4601	1,172,452,610.52	130,899,271.20	6.5249	854,104,654.66
港币	14,018,272.15	0.8321	11,664,604.26	48,942,038.77	0.8416	41,189,619.83
加纳塞地	27,385,126.54	1.1034	30,216,748.62	29,239,319.47	1.1099	32,452,720.68
基纳	65,352.35	1.8411	120,320.21	340,522.83	1.8596	633,236.25
新加坡币	134,599.85	4.8027	646,442.69	50,808.31	4.9165	249,799.07
越南盾	24,738,741,900.00	0.0003	7,421,622.57	67,022,937,800.00	0.0003	20,106,881.34
存放同业款项						
其中：美元	15,426,677.11	6.4601	99,657,876.80	15,350,019.71	6.5249	100,157,343.61
应收账款						
其中：美元	198,097,010.26	6.4601	1,279,726,495.98	165,745,953.03	6.5249	1,081,475,768.93
其他应收款						
其中：美元	11,777.11	6.4601	76,081.31	110,317.15	6.5249	719,808.37
港币	1,303,562.43	0.8321	1,084,694.30	33,625,599.87	0.8416	28,299,304.85
加纳塞地	418,570.57	1.1034	461,850.77	284,398.50	1.1099	315,653.89
基纳	197,398.89	1.8411	363,431.09	466,314.87	1.8596	867,159.13
新加坡币	778,067.30	4.8027	3,736,823.84	151,102.86	4.9165	742,897.20
越南盾	20,179,615,100.00	0.0003	6,053,884.53	20,020,718,400.00	0.0003	6,006,215.52
其他流动资产						
其中：美元		6.4601		19,724,708.10	6.5249	128,701,747.88
短期借款						
其中：美元	24,960,673.56	6.4601	161,248,447.26	9,415,519.88	6.5249	61,435,325.67
港币	149,586,404.52	0.8321	124,470,847.20	441,290,972.91	0.8416	371,390,482.80
应付账款						
其中：美元	299,570,611.91	6.4601	1,935,256,110.00	96,614,900.59	6.5249	630,402,564.86
加纳塞地	10,458,203.92	1.1034	11,539,582.21	9,486,776.26	1.1099	10,529,372.97
其他应付款						
其中：美元	165,671,025.37	6.4601	1,070,251,390.99	159,014,709.79	6.5249	1,037,555,079.91
港币	97,375,147.70	0.8321	81,025,860.40	97,961,214.46	0.8416	82,444,158.09
加纳塞地	5,905,518.12	1.1034	6,516,148.69	8,157,921.45	1.1099	9,054,477.02
基纳						
越南盾	1,363,156,811,100.00	0.0003	408,947,043.33	46,411,524,533.33	0.0003	13,907,914.48
长期借款						
其中：美元	435,118,008.19	6.4601	2,810,905,844.71	430,878,008.19	6.5249	2,811,435,915.64
港币	1,469,964,667.71	0.8321	1,223,157,600.00	1,470,069,866.92	0.8416	1,237,210,800.00
一年内到期的非流动负债						
其中：美元	821,718.65	6.4601	5,308,384.65	1,864,681.08	6.5249	12,166,857.58

境外经营实体说明：

	<u>主要经营地</u>	<u>记账本位币</u>	<u>记账本位币 选择依据</u>
Newton 公司	中国香港	港币	主要结算货币
SINOCITY 公司	中国香港	港币	主要结算货币
CHARTERWAY 公司	中国香港	港币	主要结算货币
深能国际公司	中国香港	港币	主要结算货币
昌平公司	中国香港	港币	主要结算货币
永平公司	中国香港	港币	主要结算货币
CHH 公司	中国香港	美元	主要结算货币
CHC 公司	中国香港	美元	主要结算货币
辉力亚洲公司	中国香港	美元	主要结算货币
Gentek 公司	中国香港	美元	主要结算货币
加纳公司	非洲加纳	美元	主要结算货币
南太平洋公司	新加坡	美元	主要结算货币
PNG 水电公司	巴布新几内亚	基纳	主要结算货币

六、 合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

1. 四川省天全县西部能源开发有限公司(“天全西部能源”)

本年内，本公司之子公司深能水电投资管理有限公司以现金人民币 168,890,000.00 元取得天全西部能源 100%股权，购买日确定为 2021 年 6 月 1 日 (实际取得控制权日)。

天全西部能源的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2021年6月1日	
	公允价值	账面价值
货币资金	1,351,526.29	1,351,526.29
应收账款	5,498,001.16	5,498,001.16
其他应收款	5,000.00	5,000.00
固定资产	151,894,899.41	57,147,650.01
无形资产	3,238,411.98	10,491,200.24
应付账款	396,360.00	396,360.00
应交税费	1,259,686.66	1,259,686.66
其他应付款	12,482,928.42	12,482,928.42
长期借款	16,154,926.85	16,154,926.85
递延所得税负债	21,873,615.28	-
	<u>109,820,321.63</u>	<u>44,199,475.77</u>
商誉	<u>59,069,678.37</u>	
收购对价	<u>168,890,000.00</u>	注

注：该金额为深能水电投资管理有限公司在企业合并中支付的现金人民币168,890,000.00元。天全西部能源自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2021年6月1日 至6月30日期间
营业收入	-
净利润	(450,074.50)
现金流量净额	2,279,269.56

2. 新设立主要子公司

本报告期内新设立主要子公司信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币万元	持股比例 (%)	
					直接	间接
深能南控（河南）新能源有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	新兴能源技术研发	200.00	-	51%
深圳市东部电力有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	50,000.00	100%	-
深能融资租赁有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	融资租赁业务	100,000.00	75%	25%
深圳市龙华深能环保有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	固废处理	76,625.00		100%
深圳市光明深能环保有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	固废处理	55,000.00		100%
广东深能燃控优然生活科技有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气增值业务服务	1,000.00		100%
扬州源网荷储深能科创园有限公司	江苏省高邮市	江苏省高邮市	新兴能源技术研发	200.00		100%
深圳龙华深能科技投资有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	技术服务、技术开发	1,000.00		51%

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币元	持股比例 (%)	
					直接	间接
深能北方能源控股有限公司	北京市	北京市	能源投资	3,997,177,100.00	100.00	-
深能南京能源控股有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	能源项目开发、建设和投资	339,30,55,777.31 47,678,100.00	100.00	-
深能(香港)国际有限公司	香港	香港	贸易及投资	美元	100.00	-
深能水电投资管理有限公司	四川省成都市	四川省成都市	项目投资	1,620,990,412.38	100.00	-
深能保定发电有限公司	河北省 保定市	河北省 保定市	对电能生产、热力生产项目的投资、开发、建设、管理	991,443,600.00	100.00	-
深圳能源售电有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力销售,提供售后服务,并通过合同能源管理等提供	200,000,000.00	100.00	-
深圳妈湾电力有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	相关增值服务	1,920,000,000.00	73.41	12.17
东莞深能源樟洋电力有限公司	广东省 东莞市	广东省 东莞市	电力生产	142,850,400.00 美元	51.00	-
深能合和电力(河源)有限公司	广东省河源市	广东省河源市	电力生产	1,560,000,000.00	60.00	-
潮州深能燃气有限公司	广东省 潮州市	广东省 潮州市	燃气经营	350,000,000.00	-	51.00
深圳能源燃气投资控股有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	燃气经营	1,450,000,000.00	100.00	-
深能智慧能源科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	综合能源的生产和供应、投资经营;电动汽车充电设施、储能设备的开发、建设及运营	100,000,000.00	100.00	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的重要子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币元	持股比例 (%)	
					直接	间接
鹤壁市中融东方新能源有限公司	河南省鹤壁市	河南省鹤壁市	风力项目投资、开发及建设运营	128,300,000.00	-	100.00
高邮协合风力发电有限公司	江苏省高邮市	江苏省高邮市	风力项目投资、开发及建设运营	200,000,000.00	-	100.00
邢台县永联光伏发电开发有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	光伏	191,000,000.00	-	100.00
大同阿特斯新能源开发有限公司	山西省大同市	山西省大同市	新能源项目的开发	140,000,000.00	-	100.00
China Hydroelectric Corporation	香港	香港	项目投资	50,000.00 美金	-	100.00
China Hydroelectric Corporation (Hong Kong) Limited	香港	开曼群岛	项目投资	1,000.00 港币	-	100.00
河池汇能电力有限公司	南丹县	南丹县	电力设施租赁、电力资源投资、电站			
惠州深能源丰达电力有限公司	城关镇	城关镇	开发建设	20,000,000.00	-	100.00
惠州市城市燃气发展有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	电力生产	956,000,603.47	95.00	-
惠州市城市燃气工程有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气经营	80,000,000.00	-	87.50
惠州城市燃气工程有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气经营	5,000,000.00	-	100.00
国电库尔勒发电有限公司	新疆巴州	新疆巴州	电力生产	390,000,000.00	76.44	-
新疆宽洋能源投资有限公司	库尔勒市	库尔勒市	风力、光伏项目投资、开发及建设运营	70,000,000.00	-	100.00
巴里坤尚风新能源投资有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	光伏项目投资、开发及建设运营	110,000,000.00	-	100.00
库尔勒新隆热力有限责任公司	新疆哈密市	新疆哈密市	锅炉集中供暖	86,160,000.00	-	100.00
舟山深能燃气发展有限公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市	天然气城市管网的投资、铺设、维护、销售	10,000,000.00	-	65.00
赵县亚太燃气有限公司	浙江省舟山市	浙江省舟山市	管道天然气投资经营	80,000,000.00	-	100.00
宿迁中铂太阳能电力有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	光伏电站建设、运行管理	19,000,000.00	-	100.00
睢宁阿特斯新能源有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	太阳能发电、食用菌种植、蔬菜种植、销售	78,000,000.00	-	100.00
克州华辰能源有限公司	江苏省睢宁县	江苏省睢宁县	管道燃气投资；燃气工程建设、运营和管道运输；燃气、热能供应	6,500,000.00	-	100.00
潮州深能城市燃气发展有限公司	新疆克州	新疆克州	气、热能供应	120,200,000.00	-	100.00
维英能源股份有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	储存、经营天然气	401,655,000.00	-	51.00
杭州曜恒新能源科技有限公司	越南	越南	电力生产			
深能环保发展集团有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	新能源、环保技术开发及销售	107,336,400.00	-	100.00
湘乡光大燃气有限公司	全国	广东省深圳市	公共设施管理	100,000,000.00	-	55.00
深能保定热力有限公司	湖南省湘乡市	湖南省湘乡市	电力、热力、燃气及水生产	40,000,000.00	-	70.00
四川省天全县西部能源开发有限公司	河北省保定市	河北省保定市	电力、热力生产和供应	225,360,000.00	-	100.00
	四川省天全县	四川省天全县	电力、热力生产和供应	20,000,000.00		100.00%

(3) 同一控制下企业合并取得的重要子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币元	持股比例 (%)	
					直接	间接
深圳国际能源与环境技术促进中心	广东省深圳市	广东省深圳市	技术研究	47,000,000.00	100.00	-
Newton Industrial Limited	香港	维尔京群岛	电力投资	2,127,928,826.19	100.00	-
SINOCITY 公司	香港	维尔京群岛	投资	-	-	100.00
CHAPTERWAY 公司	香港	维尔京群岛	投资	-	-	100.00
深能安所固电力(加纳)有限公司	非洲加纳	非洲加纳	电力生产	-	-	60.00
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	广东省 深圳市	广东省深圳市	电力生产	600,000,000.00	64.77	-
深圳市能源环保有限公司	广东省 深圳市	广东省深圳市	电力生产	3,869,927,228.75	98.53	1.47
深圳市唯能环保有限公司	广东省 深圳市	广东省深圳市	电力生产	62,500,000.00	-	100.00
深圳市能源运输有限公司	广东省 深圳市	广东省深圳市	装卸运输	500,000,000.00	100.00	-
深圳能源财务有限公司	广东省 深圳市	广东省深圳市	金融业	1,500,000,000.00	70.00	30.00

(4) 本年本公司之重要子公司实收资本变更情况如下：

	2020 年 12 月 31 日	本期变动	2021 年 6 月 30 日
东莞樟洋公司	342,020,925.43	261,054,628.35	603,075,553.78
河源电力公司	979,000,000.00	400,000,000.00	1,379,000,000.00
凤泉热电公司	48,000,000.00	79,000,000.00	127,000,000.00
甘露热电公司	135,000,000.00	53,000,000.00	188,000,000.00
南控公司	3,319,561,777.31	73,494,000.00	3,393,055,777.31
智慧能源	100,000,000.00	10,000,000.00	110,000,000.00
深能水电公司	1,536,545,412.38	84,445,000.00	1,620,990,412.38

存在重要少数股东权益的子公司如下：

2021 年上半年：

	少数股东 持股比例 (%)	归属少数 股东损益	期末累计少数股东权益
妈湾公司	14.42%	31,114,045.00	864,594,543.86
广深公司	35.23%	3,867,225.09	536,287,932.47
深能合和公司	40%	14,086,351.74	865,966,864.04
		49,067,621.83	2,266,849,340.37

2020 上半年：

	少数股东 持股比例 (%)	归属少数股东损益	期末累计少数股东权益
妈湾公司	14.42	32,957,332.30	977,122,580.37
广深公司	35.23	(15,164,516.16)	555,845,336.19
深能合和公司	40.00	14,963,349.86	916,577,265.62
		32,756,166.00	2,449,545,182.18

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额：

2021 年上半年：

	妈湾公司	广深公司	深能合和公司
流动资产	4,474,472,309.19	1,267,586,638.89	786,029,926.80
非流动资产	2,573,814,237.70	332,191,169.74	1,869,202,889.34
资产合计	7,048,286,546.89	1,599,777,808.63	2,655,232,816.14
流动负债	1,024,448,002.69	77,397,558.59	460,210,724.60
非流动负债	28,632,755.12	132,357.70	30,104,931.44
负债合计	1,053,080,757.81	77,529,916.29	490,315,656.04
营业收入	2,002,045,357.23	14,858,007.70	1,350,180,367.10
净利润 / (亏损)	210,033,558.53	10,977,079.46	35,215,879.35
综合收益 / (亏损) 总额	210,033,558.53	10,977,079.46	35,215,879.35
经营活动产生的现金流量净额	367,966,286.78	6,101,786.34	340,628,023.87

2020 年上半年：

	妈湾公司	广深公司	深能合和公司
流动资产	4,703,404,118.02	1,309,099,319.30	558,451,214.26
非流动资产	2,599,680,497.77	413,179,376.44	2,081,909,924.75
资产合计	7,303,084,615.79	1,722,278,695.74	2,640,361,139.01
流动负债	757,175,904.03	128,594,917.98	305,321,936.84
非流动负债	16,607,542.17	15,922,392.03	58,221,475.67
负债合计	773,783,446.20	144,517,310.01	363,543,412.51
营业收入	1,381,434,378.99	2,307,717.31	849,939,062.09
净利润/（亏损）	219,473,084.41	(43,044,326.32)	37,556,295.32
综合收益/（亏损）总额	219,473,084.41	(43,044,326.32)	37,556,295.32
经营活动产生的现金流量净额	(65,952,108.71)	18,773,016.28	305,464,876.36

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元) 人民币	持股比例 (%)		会计处理
					直接	间接	
合营企业							
深能上银公司	广东省深圳市	广东省深圳市	能源类项目投资咨询	2,000.00	34.00	-	权益法
联营企业							
西柏坡发电公司	河北省石家庄	河北省石家庄	电力生产	102,717.60	40.00	-	权益法
金岗电力公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生产经营发电供热、燃气轮发电机组的维修	1,500.00	30.00	-	权益法
四川华蓥山公司 (注 1)	四川省渠县	四川省渠县	火力发电及相关产品开发、生产、销售	49,469.96	26.25	-	权益法
协孚供油公司	广东省深圳市	广东省深圳市	燃料油的自营或代理进口业务	5,330.00	20.00	-	权益法
深圳天然气公司	广东省深圳市	广东省深圳市	深圳液化天然气接收站、输气干线, 液化天然气和天然气加工利用项目的投资、建设、运营	185,515.99	-	30.00	权益法
华吉汽车修配厂	广东省深圳市	广东省深圳市	汽车修理	-	40.00	-	权益法
长城证券	广东省深圳市	广东省深圳市	证券经纪; 证券投资咨询	310,000.00	12.69	-	权益法
满洲里热电公司	内蒙古自治区满洲里	内蒙古自治区满洲里	开发、建设、经营煤田项目; 发电、供电、供热	53,480.00	49.00	-	权益法
惠州深能公司	广东省惠州市	广东省惠州市	实业投资	33,333.33	30.00	-	权益法
国电南宁公司	广西南宁市	广西南宁市	电力业务的开发、投资、管理	75,954.90	47.29	-	权益法
国电织金公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	电力项目建设和经营、电能生产和销售	100,000.00	49.00	-	权益法
大渡河水电公司	四川马尔康县	四川马尔康县	水电项目投资、建设、营运、管理和电力生产、销售	180,000.00	25.00	-	权益法
东方盛世公司	广东省广州市	广东省广州市	投资管理服务	10,000.00	24.00	-	权益法
华川深能公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	环保设备技术研发; 环保技术咨询; 从事垃圾焚烧处理、供气、供热、供冷服务	45,960.30	-	33.50	权益法
惠州合力公司	广东省惠州市	广东省惠州市	销售蒸汽、除盐水、凝结水、氢气、一氧化碳	1,500.00	-	15.00	权益法
昆仑燃气公司	广东省潮州市	广东省潮州市	潮州市辖区内天然气高压管道及设施的投资建设、运营、销售	55,000.00	-	32.41	权益法
龙焱科技公司	广东省深圳市	广东省深圳市	新能源的技术开发、光伏项目投资、建设、营运、管理	16,500.00	-	21.00	权益法
浙能六横公司	浙江省舟山市	浙江省舟山市	液化天然气接收站、输气干线及码头的建设与运营、液化天然气的采购及气化加工、运输、进口、储存和销售、空气分离产品的销售	27,000.00	-	44.00	权益法
深投环保公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生态保护和环境治理	21,276.60	-	34.00	权益法
巴州科达公司	新疆巴州库尔勒	新疆巴州库尔勒	电力、热力生产和供应	2,800.00	10.00	-	权益法
智城能源公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息基数服务	1,600.00	-	32.00	权益法

下表列示为本集团重要的联营企业的财务信息：

2021 年上半年

	西柏坡发电公司	深圳天然气公司	长城证券 (注 1)	国电南宁公司	国电织金公司	大渡河水电公司	深投环保科技有限公司
流动资产	898,222,442.53	1,004,674,562.53	不适用	751,709,409.72	458,509,175.39	92,946,159.92	1,219,301,284.82
非流动资产	886,139,908.72	4,463,222,494.63	不适用	2,787,114,519.86	3,726,907,073.67	13,123,237,172.20	1,370,490,677.29
资产合计	1,784,362,351.25	5,467,897,057.16	88,089,158,547.47	3,538,823,929.58	4,185,416,249.06	13,216,183,332.12	2,589,791,962.11
流动负债	344,272,404.50	402,064,234.16	不适用	1,409,607,816.20	1,573,270,376.35	164,594,566.73	212,950,736.69
非流动负债	91,097,626.82	2,994,032,647.29	不适用	922,682,507.70	2,593,421,427.26	10,791,817,597.39	367,279,584.46
负债合计	435,370,031.32	3,396,096,881.45	69,023,187,635.09	2,332,290,323.90	4,166,691,803.61	10,956,412,164.12	580,230,321.15
少数股东权益	972,430.23		472,979,384.19				188,247,940.37
归属于母公司的所有者权益	1,348,019,889.70	2,071,800,175.71	18,592,991,528.19	1,206,533,605.68	18,724,445.45	2,259,771,168.00	1,821,313,700.59
按持股比例计算的净资产份额	539,207,955.88	621,540,052.71	2,359,450,624.93	570,569,742.13	9,174,978.27	564,942,792.00	619,246,658.20
调整事项	-317,904,600.00	-613,237.12	812,500,997.32			55,755,808.00	132,526,973.28
--商誉			872,605,529.25				132,526,973.28
--评估增值							
--减值准备	-317,904,600.00						
--其他		-613,237.12	-60,104,531.93			55,755,808.00	
投资的账面价值	221,303,355.88	620,926,815.59	3,171,951,622.25	570,569,742.13	9,174,978.27	620,698,600.00	751,773,631.48
营业收入	916,051,320.54	838,553,299.75	3,655,001,851.22	1,235,293,836.61	844,699,245.76		327,469,238.11
归属于母公司净利润 / (亏损)	-9,100,000.00	466,223,501.67	833,382,930.15	29,000,000.00	-21,407,449.14		21,240,000.00
其他综合收益			17,578,536.23				
综合收益 / (亏损) 总额	-9,100,000.00	466,223,501.67	850,961,466.38	29,000,000.00	-21,407,449.14		21,240,000.00
收到的股利	67,301,287.61		39,397,233.00				

注 1：长城证券 2021 年 06 月 30 日的公允价值为 11.13 元/股。

2020 年上半年

	西柏坡发电公司	深圳天然气公司	国电南宁公司	国电织金公司	大渡河水电公司
流动资产	1,074,967,081.89	521,647,531.42	596,558,618.33	292,750,062.18	575,669,383.14
非流动资产	976,070,173.24	5,204,297,399.25	2,797,522,182.85	3,967,833,622.18	11,523,334,015.78
资产合计	2,051,037,255.13	5,725,944,930.67	3,394,080,801.18	4,260,583,684.36	12,099,003,398.92
流动负债	561,869,063.79	579,416,025.11	987,527,194.58	817,537,479.04	147,414,633.53
非流动负债	50,244,206.47	3,658,984,050.63	1,131,975,824.05	3,313,467,403.37	9,691,817,597.39
负债合计	612,113,270.26	4,238,400,075.74	2,119,503,018.63	4,131,004,882.41	9,839,232,230.92
少数股东权益	(122,895.53)	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	1,439,046,880.40	1,487,544,854.93	1,274,577,782.55	129,578,801.95	2,259,771,168.00
按持股比例计算的净资产份额	575,618,752.16	446,263,456.48	602,747,833.37	63,493,612.96	564,942,792.00
调整事项	(317,904,600.00)	--	(45,434,651.63)	(9,800,000.00)	55,755,808.00
--商誉	--	--	--	--	--
--评估增值	--	--	--	--	--
--减值准备	(317,904,600.00)	--	--	--	--
--其他	--	--	(45,434,651.63)	(9,800,000.00)	55,755,808.00
投资的账面价值	257,714,152.16	446,263,456.48	557,313,181.74	53,693,612.96	620,698,600.00
营业收入	964,460,073.85	128,699,223.67	841,250,519.58	694,101,401.24	--
净利润	95,900,412.11	(119,599,226.30)	73,424,401.53	(65,479,108.17)	--
归属于母公司净利润/（亏损）	96,408,489.78	(119,599,226.30)	73,424,401.53	(65,479,108.17)	--
其他综合收益	--	--	--	--	--
综合收益/（亏损）总额	98,278,487.27	(119,599,226.30)	73,424,401.53	(65,479,108.17)	--
收到的股利	69,179,986.44	--	--	--	--

下表列示了对本集团不重要的联营企业的汇总财务信息：

	2021 年 6月30日	2020 年 6月30日
合营企业：		
投资账面价值合计	3,400,000.00	3,400,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损		
综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	752,093,892.69	719,822,523.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损	28,803,689.53	19,364,050.43
综合收益总额	<u>28,803,689.53</u>	<u>19,431,730.43</u>

注 1：由于对四川华蓥山公司不负有承担额外损失义务，因此在确认四川华蓥山公司发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对四川华蓥山公司净投资的长期权益减记至零为限，本集团本年及累计未确认的投资损失金额分别为人民币 5,593,778.59 元 (2020 年：人民币 27,616,405.14 元) 和人民币 370,268,801.31 元 (2020 年：人民币 364,675,022.72 元)。

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021年6月30日

金融资产

	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产		以摊余成本 计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	7,255,821,207.32	-	-	7,255,821,207.32
存放中央银行款项	-	-	813,661,555.73	-	-	813,661,555.73
存放同业款项	-	-	2,677,993,312.75	-	-	2,677,993,312.75
交易性金融资产	468,668,409.13	-	-	-	-	468,668,409.13
应收票据	-	-	69,285,095.00	-	-	69,285,095.00
应收账款	-	-	8,888,467,284.81	-	-	8,888,467,284.81
应收款项融资	-	-	-	100,018,837.09	-	100,018,837.09
其他应收款	-	-	938,572,651.29	-	-	938,572,651.29
其他权益工具投资	-	-	-	-	6,088,386,748.07	6,088,386,748.07
其他流动资产	-	-	1,267,656,416.75	-	-	1,267,656,416.75
	468,668,409.13	-	21,911,457,523.65	100,018,837.09	6,088,386,748.07	28,568,531,517.94

金融负债

	以摊余成本计量的 金融负债		合计
短期借款	868,265,159.68	868,265,159.68	868,265,159.68
应付票据	205,969,614.14	205,969,614.14	205,969,614.14
应付账款	2,662,130,621.06	2,662,130,621.06	2,662,130,621.06
其他应付款	8,596,885,060.86	8,596,885,060.86	8,596,885,060.86
一年内到期的非流动负债	3,261,842,891.12	3,261,842,891.12	3,261,842,891.12
其他流动负债	3,446,468,659.03	3,446,468,659.03	3,446,468,659.03
长期借款	27,575,356,186.82	27,575,356,186.82	27,575,356,186.82
应付债券	12,416,228,236.36	12,416,228,236.36	12,416,228,236.36
长期应付款	7,378,143,705.66	7,378,143,705.66	7,378,143,705.66
	66,411,290,134.73	66,411,290,134.73	66,411,290,134.73

2020年12月31日

金融资产

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	6,560,887,693.62	-	-	6,560,887,693.62
存放中央银行款项	-	-	777,777,472.77	-	-	777,777,472.77
存放同业款项	-	-	2,570,486,364.44	-	-	2,570,486,364.44
交易性金融资产	971,465,997.08	-	-	-	-	971,465,997.08
应收票据	-	-	90,077,252.03	-	-	90,077,252.03
应收账款	-	-	6,796,959,051.34	-	-	6,796,959,051.34
应收款项融资	-	-	-	160,171,837.09	-	160,171,837.09
其他应收款	-	-	819,267,929.99	-	-	819,267,929.99
其他权益工具投资	-	-	-	-	6,395,005,016.41	6,395,005,016.41
其他流动资产	-	-	1,161,988,061.99	-	-	1,290,689,809.87
	971,465,997.08	-	18,777,443,826.18	288,873,584.97	6,395,005,016.41	26,432,788,424.64

金融负债

	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款	1,554,100,744.78	1,554,100,744.78
应付票据	204,074,496.27	204,074,496.27
应付账款	2,098,816,586.93	2,098,816,586.93
其他应付款	8,473,906,519.92	8,473,906,519.92
一年内到期的非流动负债	2,666,359,765.38	2,666,359,765.38
其他流动负债	5,170,584,570.61	5,170,584,570.61
长期借款	24,654,594,039.76	24,654,594,039.76
应付债券	14,415,564,600.00	14,415,564,600.00
长期应付款	8,125,506,459.12	8,125,506,459.12
	67,363,507,782.77	67,363,507,782.77

2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括汇率风险、利率风险和商品价格风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、存放同业款项、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2 中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本集团的信用风险主要集中在应收加纳电力公司、广东电网公司、内蒙古东部电力公司和江苏省电力公司的电费，存在风险敞口的单一性，由于销售客户均具有良好的信用记录，因此本集团不存在重大的信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以预期信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- (2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- (3) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无信用风险显著增加的情况。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。于 2021 年 6 月 30 日，本集团 21.40% (2020 年 12 月 31 日：24.54%) 的债务在不足 1 年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021 年 6 月 30 日

	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	904,732,296.39	-	-	904,732,296.39
应付票据	205,969,614.14	-	-	205,969,614.14
应付账款	2,662,130,621.06	-	-	2,662,130,621.06
其他应付款	8,596,885,060.86	-	-	8,596,885,060.86
一年内到期的非流动负债	3,398,840,292.55	-	-	3,398,840,292.55
其他流动负债	3,505,712,494.65	-	-	3,505,712,494.65
长期借款	1,028,343,892.76	8,872,535,552.84	25,137,664,436.67	35,038,543,882.27
应付债券	531,166,214.56	11,393,796,170.85	3,119,492,859.15	15,044,455,244.56
长期应付款	318,400,000.00	1,452,437,207.40	8,038,217,979.21	9,809,055,186.61
财务担保	2,695,000.00	-	-	2,695,000.00
	20,752,664,635.78	21,718,768,931.08	36,295,375,275.03	78,972,778,456.04

2020年12月31日

	<u>1年以内</u>	<u>1年至5年</u>	<u>5年以上</u>	<u>合计</u>
短期借款	1,580,952,818.45	--	--	1,580,952,818.45
应付票据	204,074,496.27	--	--	204,074,496.27
应付账款	2,098,816,586.93	--	--	2,098,816,586.93
其他应付款	8,473,906,519.92	--	--	8,473,906,519.92
一年内到期的非流动负债	3,251,006,117.89	--	--	3,251,006,117.89
其他流动负债	5,207,723,459.50	--	--	5,207,723,459.50
长期借款	1,022,416,956.99	5,671,787,816.31	19,474,627,937.89	26,168,832,711.19
应付债券	579,503,604.38	13,481,579,724.67	3,176,549,041.10	17,237,632,370.15
长期应付款	--	1,360,953,380.17	8,210,400,025.00	9,571,353,405.17
财务担保	<u>31,070,900.00</u>	--	--	<u>31,070,900.00</u>
	<u>22,449,471,460.33</u>	<u>20,514,320,921.15</u>	<u>24,126,742,493.01</u>	<u>73,825,369,385.47</u>

本集团将银行借款及债券融资作为主要资金来源之一。于2021年6月30日，本集团流动资产超过流动负债计人民币2,638,462,668.38元，因此，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于2021年6月30日，本集团约5%（2020年12月31日：5%）的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润 (通过对浮动利率借款的影响产生) 的影响。

2021 年上半年	基点 增加 / (减少)	净损益 增加 / (减少)
港元	100/(100)	(5,026,368.97)/5,026,368.97
美元	100/(100)	(6,559,434.23)/6,559,434.23
2020 年		
	基点 增加 / (减少)	净损益 增加 / (减少)
港元	100/(100)	(10,052,737.94)/10,052,737.94
美元	100/(100)	(20,691,454.10)/20,691,454.10

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、港币或加纳塞地进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元、港币及加纳塞地汇率发生合理、可能的变动时，将对税前利润的影响。

2021 年上半年	<u>美元汇率</u>	<u>税前利润</u>
	增加 / (减少)	增加 / (减少)
人民币对美元贬值	10%	(8,854,259.38)
人民币对美元升值	(10%)	8,854,259.38
2020 年	<u>美元汇率</u>	<u>税前利润</u>
	增加 / (减少)	增加 / (减少)
人民币对美元贬值	10%	(251,653,776.17)
人民币对美元升值	(10%)	251,653,776.17
2021 年上半年	<u>港币汇率</u>	<u>税前利润</u>
	增加 / (减少)	增加 / (减少)
人民币对港币贬值	10%	(160,557,139.09)
人民币对港币升值	(10%)	160,557,139.09
2020 年	<u>港币汇率</u>	<u>税前利润</u>
	增加 / (减少)	增加 / (减少)
人民币对港币贬值	10%	(162,155,651.61)
人民币对港币升值	(10%)	162,155,651.61
2021 年上半年	<u>加纳塞地汇率</u>	<u>税前利润</u>
	增加 / (减少)	增加 / (减少)
人民币对加纳塞地贬值	10%	2,738,636.75
人民币对加纳塞地升值	(10%)	(2,738,636.75)
2020 年	<u>加纳塞地汇率</u>	<u>税前利润</u>
	增加 / (减少)	增加 / (减少)
人民币对加纳塞地贬值	10%	1,318,452.46
人民币对加纳塞地升值	(10%)	(1,318,452.46)

3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率。本集团的政策是将使资产负债率不超过75%。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
资产总额	121,814,858,853.90	114,062,264,205.09
负债总额	72,433,854,075.50	72,208,654,674.56
资产负债率	59.46%	63.31%

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2021年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
权益工具投资	368,604,156.09	-	-	368,604,156.09
其他	100,064,253.04	-	-	100,064,253.04
应收款项融资				
应收票据	-	100,018,837.09	-	100,018,837.09
其他权益工具投资				
上市权益工具投资	3,565,990,600.26	-	-	3,565,990,600.26
非上市权益工具投资	-	-	2,522,396,147.81	2,522,396,147.81
持有以公允价值计量的资产总额	<u>4,034,659,009.39</u>	<u>100,018,837.09</u>	<u>2,522,396,147.81</u>	<u>6,657,073,994.29</u>

2020 上半年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
权益工具投资	332,470,868.69	--	--	332,470,868.69
应收款项融资				
应收票据	--	6,237,600.00	--	6,237,600.00
其他权益工具投资				
上市权益工具投资	3,645,116,669.34	--	--	3,645,116,669.34
非上市权益工具投资	--	--	2,488,257,710.72	2,488,257,710.72
持有以公允价值计量的资产总额	<u>3,977,587,538.03</u>	<u>6,237,600.00</u>	<u>2,488,257,710.72</u>	<u>6,472,082,848.75</u>

2. 公允价值估值

金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、存放中央银行款项、存放同业款项、应收票据及应收账款、其他应收款、短期借款、吸收存款、应付票据及应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款、应付债券、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2021年06月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。非上市的权益工具，采用折现估值模型及市场法估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计并量化了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响：采用较为不利的假设，公允价值减少约人民币 136,816,986.58 元；采用较为有利的假设，公允价值增加约人民币 136,816,986.58 元。

十、 关联方关系及其交易

1. 控股股东

	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>对本公司 持股比例 (%)</u>	<u>对本公司 表决权比例 (%)</u>
深圳市国资委	不适用	不适用	不适用	43.91	43.91

2. 子公司

子公司详见附注七、1。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、2。

2020 年与本集团发生关联方交易，或上年与本集团发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

	<u>与本集团关系</u>
深圳天然气公司	联营企业
国电织金公司	联营企业
满洲里热电公司	联营企业
长城证券	联营企业
国电南宁公司	联营企业

4. 其他关联方

关联方关系

深圳市能源集团有限公司 (“深能集团”)	本公司董事任该公司董事
永诚财产保险股份有限公司 (“永诚保险”)	本公司高管任该公司董事
珠海深能洪湾电力有限公司 (“珠海洪湾公司”)	本公司关联法人之全资子公司
深圳能源 (香港) 国际有限公司 (“能源国际公司”)	本公司关联法人之全资子公司 对纳入合并范围的子公司有重大影响
中国港投资有限公司 (“中国港公司”)	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
东莞市樟木头经济发展总公司 (“樟木头发展总公司”)	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
惠州市电力集团公司	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
香港安裕实业有限公司 (“安裕公司”)	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
MaxGold 公司	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
中非安所固投资有限公司 (“中非安所固公司”)	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
合电投资 (香港) 有限公司 (“合电投资公司”)	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
新疆科达建设集团有限公司 (“科达公司”)	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
新疆巴音国有资产经营有限公司 (“巴音公司”)	影响的少数股东 对纳入合并范围的子公司有重大影响
库尔勒市国有资产经营有限公司 公司董事、总经理及其他高级管理人员	影响的少数股东 关键管理人员

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易自关联方购买商品及接受劳务

	附注	本期发生额	上年同期发生额
永诚保险	1(a)	3,894,886.75	-
长城证券	1(b)	<u>200,943.39</u>	<u>-</u>

向关联方销售商品和提供劳务

		本期发生额	上年同期发生额
长城证券	1(b)	<u>4,078,310.97</u>	<u>3,276,588.25</u>

(2) 关联方租赁作为承租人

	注释	租赁资产种类	本期发生额	上年同期发生额
深能集团	(2)a	房屋及建筑物	<u>-</u>	<u>2,772,813.00</u>

作为出租人

	注释	租赁资产种类	本期发生额	上年同期发生额
长城证券	(2)b	房屋及建筑物	<u>23,198,119.06</u>	<u>22,522,445.69</u>

(3) 关联方担保接受关联方担保

接受关联方担保

2021 年上半年

	<u>担保金额</u>	<u>担保</u> <u>起始日</u>	<u>担保</u> <u>到期日</u>	<u>担保是否</u> <u>履行完毕</u>
中国港公司	306,840,153.60	(3)a	(3)a	否
樟木头发展总公司	135,370,656.00	(3)a	(3)a	否
中非安所固公司	468,016,177.88	(3)b	(3)b	否
惠州市电力集团公司	2,175,374.40	(3)c	(3)c	否
安裕公司	13,056,511.84	(3)c	(3)c	否
MaxGold 公司	6,095,313.76	(3)c	(3)c	否
科达公司	122,555,089.94	17/02/2016	07/01/2032	否
巴音公司	147,066,107.92	17/02/2016	07/01/2032	否
库尔勒市国有资产经营有限公司	147,066,107.92	17/02/2016	07/01/2032	否

2020 年上半年

	<u>担保金额</u>	<u>担保</u> <u>起始日</u>	<u>担保</u> <u>到期日</u>	<u>担保是否</u> <u>履行完毕</u>
中国港公司	170,000,000.00	(3)a	(3)a	否
樟木头发展总公司	75,000,000.00	(3)a	(3)a	否
中非安所固公司	606,339,375.59	(3)b	(3)b	否
惠州市电力集团公司	5,500,000.00	(3)c	(3)c	否
惠州市电力集团公司	1,632,000.00			
安裕公司	33,000,000.00	(3)c	(3)c	否
安裕公司	9,795,200.00			
MaxGold 公司	15,400,000.00	(3)c	(3)c	否
MaxGold 公司	4,572,800.00			
科达公司	127,520,089.94	(3)d	(3)d	否
巴音公司	153,024,107.92	(3)d	(3)d	否
库尔勒市国有资产经营有限公司	153,024,107.92	(3)d	(3)d	否

提供关联方担保

2021 年上半年

	<u>注释</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保</u> <u>起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否</u> <u>履行完毕</u>
满洲里热电公司	(3)e	2,695,000.00	06/021/2010	至满洲里热电公司电 厂办理供热及电费收 费权质押后终止	否

2020 年上半年

	注释	担保金额	担保 起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
满洲里热电公司	(3)e	53,652,000.00	29/08/2008	至满洲里热电公司电 厂办理供热及电费收 费权质押后终止 至满洲里热电公司电 厂办理供热及电费收 费权质押后终止	否
满洲里热电公司	(3)e	25,984,500.00	06/07/2010	至满洲里热电公司电 厂办理供热及电费收 费权质押后终止	否

注释：

(1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 截至 2021 年 6 月 30 日，本集团以市场价格向永诚保险购买财产保险服务人民币 3,894,886.75 元 (2020 年：人民币 0 元)。
- (b) 截至 2021 年 6 月 30 日，本集团以市场价格向长城证券提供物业服务、房屋租赁等服务合计人民币 27,276,430.03 元 (2020 年：人民币 25,799,033.94 元)。

(2) 关联方租赁

- (a) 截至 2021 年 6 月 30 日，本集团尚未向深能集团支付房屋租金 (2020 年：人民币 2,772,813 元)。

(3) 关联方担保

- (a) 中国港公司、樟木头发展总公司对东莞樟洋公司在能源财务公司的短期借款计人民币 410,000,000.00 元 (2020 年：500,000,000.00 元) 与授信项下开票计人民币 60,000,000.00 元分别按出资比例 34%、15% 提供连带责任保证担保；中国港公司、樟木头发展总公司对东莞樟洋公司在上海电气融资租赁有限公司的融资租赁款计人民币 432,471,040.00 元分别按出资比例 34%、15% 提供担保。
- (b) 截至 2021 年 6 月 30 日加纳公司以中非安所固投资有限公司对 Gentek 公司 40% 的股权为质押物及以本公司为保证人按 60% 的比例提供保证，取得的借款计美元 181,118,008.19 元，折合人民币 1,170,040,444.70 元，(2020 年 6 月 30 日：美元 214,118,008.19 元，折合人民币 1,515,848,438.98 元)。

- (c) 惠州市电力集团公司、安裕公司和 MaxGold 公司分别按 0.51%、3.061%和 1.429%为惠州丰达公司在能源财务公司的借款人民币 426,544,000 元 (2020 年:人民币 370,000,000.00 元) 提供连带责任担保,该借款已在本公司编制合并财务报表时予以抵销。
- (d) 科达公司、巴音公司、库尔勒市国有资产经营有限公司为库尔勒公司的借款提供担保,详见附注五、34 (注 7)。
- (e) 截至 2021 年 06 月 30 日,本公司为联营企业满洲里热电公司之银行借款作出最高额人民币 1,329,150,532.00 元 (2020 年 12 月 31 日:人民币 1,331,309,668.00 元) 的连带保证。于 2021 年 06 月 30 日,满洲里热电公司已使用保证额度人民币 2,695,000.00 元 (2020 年 12 月 31 日:人民币 31,070,900.00 元)。

6. 关联方应收款项余额

(1) 应收账款

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
惠州市电力集团公司	5,359,118.00	5,359,118.00	5,359,118.00	5,359,118.00
长城证券	113,417.52	-	-	-
	<u>5,472,535.52</u>	<u>5,359,118.00</u>	<u>5,359,118.00</u>	<u>5,359,118.00</u>

(2) 其他应收款

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国电南宁公司	-	-	20,848,376.60	-
国电织金公司	-	-	609,466.19	-
永诚保险	-	-	335,324.99	-
长城证券	4,319,158.92	-	-	-
	<u>4,319,158.92</u>	<u>-</u>	<u>21,793,167.78</u>	<u>-</u>

7. 关联方应付款项余额

(1) 应付账款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
永诚保险		10,066,573.61
中国港公司	3,384,512.00	3,384,512.00
樟木头发展总公司	2,293,950.15	2,293,950.15
	<u>5,678,462.15</u>	<u>15,745,035.76</u>

(2) 其他应付款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
珠海洪湾公司	38,945.48	
能源国际公司	45,818,347.67	47,398,423.12
安裕公司	48,262.06	48,262.06
MaxGold 公司	14,376.53	14,376.53
长城证券	13,807,776.39	13,807,776.39
永诚保险	900,000.00	1,080,392.38
深能集团		9,030,000.00
	<u>60,627,708.13</u>	<u>71,379,230.48</u>

(3) 长期借款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
深能集团	<u>560,000,000.00</u>	<u>618,074,027.81</u>

除应付深能集团的长期借款按年利率 4.75%计息以外，其他应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

十一、或有事项

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
对外提供担保形成的或有负债		
满洲里热电公司(注1)	<u>2,695,000.00</u>	<u>31,070,900.00</u>

注1：截至2021年06月30日，本公司为联营企业满洲里热电公司之银行借款作出最高额人民币1,329,150,532.00元（2020年12月31日：人民币1,331,309,668.00元）的连带保证。于2021年06月30日，满洲里热电公司已使用保证额度人民币2,695,000.00元（2020年12月31日：人民币31,070,900.00元）。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

1. 企业年金计划

根据本集团企业年金计划，本集团按照员工工资的8%计提和缴纳企业年金。企业年金账户由太平洋养老保险股份有限公司管理。

2. 终止经营

如附注二所述，本期无划分为终止经营的实体。

3. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下三个报告分部：

- (1) 售电分部提供电力服务；
- (2) 运输分部提供运输服务；
- (3) “其他”分部主要包括燃气服务、垃圾处理服务、租赁服务、利息收入。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、预缴所得税、货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括衍生工具、借款、对最终控制方的债务、应付债券、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

2021年6月30日

	<u>售电业务</u>	<u>运输业务</u>	<u>其他</u>	<u>未分配项目</u>	<u>分部间相互抵减</u>	<u>合并</u>
对外交易收入	11,262,208,843.36		1,965,776,250.26	-	-	13,262,877,505.40
分部间交易收入	30,267,743.82	34,892,411.78	4,745,084,047.26	-	-4,970,348,741.32	
营业成本 / 费用	9,007,080,368.52	194,996,950.24	5,730,271,902.42	979,004,174.66	-4,804,837,426.52	11,111,391,486.18
分部营业利润	2,285,396,218.66	199,872,467.10	980,588,395.10	-979,004,174.66	-165,511,314.80	2,151,486,019.22
报表营业利润		30,016,894.92				2,151,486,019.22
营业外收入	21,326,475.31	-	2,918,933.89	-	-7,982,735.83	16,262,673.37
营业外支出	3,379,628.48	132.50	4,350,932.48	-	-	7,730,693.46
利润总额	2,303,343,065.49	30,016,762.42	979,156,396.51	-979,004,174.66	-173,494,050.63	2,160,017,999.13
分部资产总额	89,882,563,871.23	1,151,238,608.21	32,846,096,917.22	24,611,276,390.18	-26,676,316,932.94	121,814,858,853.90
报表资产总额	-	-	-	-	-	121,814,858,853.90
分部负债总额	22,130,621,922.88	160,322,628.43	26,821,970,908.64	30,442,565,289.70	-7,121,626,674.15	72,433,854,075.50
报表负债总额	-	-	-	-	-	72,433,854,075.50
补充信息：折旧	1,593,370,204.14	35,296,530.86	121,512,571.02	-	-	1,750,179,306.02
摊销	348,167,592.79	71,037.02	20,252,276.24	-	-	368,490,906.05

	<u>售电业务</u>	<u>运输业务</u>	<u>其他</u>	<u>未分配项目</u>	<u>分部间相互抵减</u>	<u>合并</u>
利息收入	106,274,224.95	5,379,836.65	322,712,962.05	-	-369,691,681.85	64,675,341.80
利息支出	696,149,971.75	-	636,977,101.82	-	-308,293,750.13	1,024,833,323.44
当期确认的减值损失	-2,504,072.29	-126,461.83	-18,710,099.08	-	18,710,099.08	-2,630,534.12
采用权益法核算的长期股权投资确认的						
投资收益	-	-	-	278,271,895.87	-	278,271,895.87
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	6,718,424,958.29	-	6,718,424,958.29
长期股权投资以外的非流动资产	78,198,702,201.55	1,174,753,287.00	25,008,079,467.56	-	-13,929,869,356.48	90,451,665,599.63
资本性支出	4,902,375,120.29	4,755,308.58	201,891,840.55	-	-	5,109,022,269.42
其中：在建工程支出	4,257,211,120.17	4,755,308.58	186,101,512.47	-	-	4,448,067,941.22
购置固定资产支出	321,467,976.44	-	15,601,486.40	-	-	337,069,462.84
购置无形资产支出	323,696,023.68	-	188,841.68	-	-	323,884,865.36

其他信息

地理信息

对外交易收入

	2021年 6月30日	2020年 6月30日
来源于广东省的对外交易收入	8,101,355,178.21	4,853,976,142.70
来源于其他地区的对外交易收入	<u>5,161,522,327.19</u>	<u>3,936,264,737.51</u>
	<u>13,262,877,505.4</u>	<u>8,790,240,880.21</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2021年 6月30日	2020年 6月30日
位于广东省的非流动资产	34,464,920,984.37	41,689,857,661.60
位于其他地区的非流动资产	<u>49,310,037,668.29</u>	<u>37,545,939,376.16</u>
	<u>83,774,958,652.66</u>	<u>79,235,797,037.76</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括递延所得税资产、金融资产和长期股权投资。

2021年上半年度本集团对广东电网公司的收入为人民币5,446,718,613.08元，占本集团2020年上半年度营业收入的41.07%（2019年上半年度：39.59%）。

十四、 公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

本公司的应收账款信用期通常为 30 天，少数客户可以延长至 60 天。应收账款并不计息。

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应收账款	<u>788,398,345.62</u>	<u>544,481,012.50</u>

应收账款的账龄分析如下：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	<u>788,398,345.62</u>	<u>544,481,012.50</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本公司无计提坏账准备的应收账款 (2020 年 12 月 31 日：无)。

2021 年 6 月 30 日本公司无计提、收回或转回坏账准备的情况 (2020 年：无)。

2021 年 6 月 30 日本公司无实际核销的应收账款 (2020 年：无)。

于 2021 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	坏账准备	占应收账款 总额的比例 (%)
深能保定发电有限公司	201,182,987.66	-	25.52
深圳供电局有限公司	144,706,657.00	-	18.35
深圳妈湾电力有限公司	124,315,165.83	-	15.77
国电库尔勒发电有限公司	115,273,132.90	-	14.62
深能合和电力（河源）有限公司	<u>105,059,663.77</u>	-	<u>13.33</u>
	<u>690,537,607.16</u>		<u>87.59</u>

于 2020 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名如下：

	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>占应收账款 总额的比例 (%)</u>
深能保定发电有限公司	230,657,020.23	-	42.36
深圳供电局有限公司	125,539,292.92	-	23.06
深圳妈湾电力有限公司	121,568,603.14	-	22.33
国电库尔勒发电有限公司	29,967,652.32	-	5.50
深能合和电力（河源）有限公司	22,793,153.00	-	4.19
	<u>530,525,721.61</u>	<u>-</u>	<u>97.44</u>

2. 其他应收款

	<u>2021 年 6月30日</u>	<u>2020 年 12月31日</u>
应收股利	209,922,574.64	47,204,346.46
其他应收款	<u>385,613,784.25</u>	<u>412,265,055.97</u>
	595,536,358.89	459,469,402.43
减：坏账准备	<u>34,776,927.22</u>	<u>34,776,927.22</u>
	<u>560,759,431.67</u>	<u>424,692,475.21</u>

应收股利

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
汉能邳州市太阳能发电有限公司	21,905,767.89	21,905,767.89
淮安中能环光伏电力有限公司	1,609,335.32	1,609,335.32
沛县协合新能源有限公司	2,840,866.65	2,840,866.65
国电南宁发电有限责任公司	-	20,848,376.60
国泰君安证券股份有限公司	86,495,309.04	
长城证券股份有限公司	39,397,233.00	
深圳能源资源综合开发有限公司	57,674,062.74	
	<u>209,922,574.64</u>	<u>47,204,346.46</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
1年以内	67,392,947.68	149,945,532.23
1年至2年	250,593,210.81	225,218,600.17
2年至3年	30,799,698.01	2,667,715.72
3年以上	36,827,927.75	34,433,207.85
	385,613,784.25	412,265,055.97
减：其他应收款坏账准备	<u>34,776,927.22</u>	<u>34,776,927.22</u>
	<u>350,836,857.03</u>	<u>377,488,128.75</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
经营性往来款	338,834,279.93	406,055,288.22
个人往来	257,099.42	28,162.61
保证金及押金	9,976,003.81	5,261,727.36
代垫工程建设成本	-	449,021.32
其他	1,769,473.87	470,856.46
	<u>350,836,857.03</u>	<u>412,265,055.97</u>

其他应收款按照 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2021 年 6 月 30 日

	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
期初余额	989,027.22	-	33,787,900.00	34,776,927.22
本期计提	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
期末余额	<u>989,027.22</u>	<u>-</u>	<u>33,787,900.00</u>	<u>34,776,927.22</u>

2020 年 12 月 31 日

	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	941,422.40	-	33,787,900.00	34,729,322.40
本年计提	<u>47,604.82</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>47,604.82</u>
年末余额	<u>989,027.22</u>	<u>-</u>	<u>33,787,900.00</u>	<u>34,776,927.22</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	期 / 年初余额	本期 / 年计提	本期 / 年转回	期 / 年末余额
2021 年 6 月 30 日	34,776,927.22			34,776,927.22
2020 年 12 月 31 日	<u>34,729,322.40</u>	<u>47,604.82</u>	<u>-</u>	<u>34,776,927.22</u>

于 2021 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款 总额比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
甘孜水电公司	122,065,319.08	34.79	往来款	1 至 2 年	-
甘露热电公司	65,029,425.00	18.54	往来款	4 至 5 年	-
贡嘎投资公司	45,951,973.35	13.10	往来款	1 至 2 年	-
舟山燃气公司	32,847,376.09	9.36	往来款	1 至 2 年	-
库尔勒公司	<u>20,991,676.39</u>	<u>5.98</u>	往来款	2 至 3 年、3 年以 上	<u>-</u>
	<u>286,885,769.91</u>	<u>81.77</u>			<u>-</u>

于 2020 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 总额比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甘孜水电公司	148,021,746.26	35.90	往来款	1 年以内、1 至 2 年	-
甘露热电公司	65,029,425.00	15.77	往来款	3 至 4 年	-
贡嘎投资公司	55,723,373.27	13.52	往来款	1 年以内、1 至 2 年	-
舟山燃气公司	32,847,376.09	7.97	往来款	1 至 2 年	-
库尔勒公司	<u>20,939,981.83</u>	<u>5.08</u>	往来款	1 至 2 年	<u>-</u>
	<u>322,561,902.45</u>	<u>78.24</u>			<u>-</u>

3. 长期股权投资

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	3,400,000.00	-	3,400,000.00	3,400,000.00	-	3,400,000.00
对联营企业投资	5,174,031,342.37	(317,904,600.00)	4,856,126,742.37	5,162,369,300.47	(317,904,600.00)	4,844,464,700.47
对控股子公司投资	31,491,250,654.73	-	31,491,250,654.73	30,530,257,312.37	-	30,530,257,312.37
	<u>36,668,681,997.10</u>	<u>(317,904,600.00)</u>	<u>36,350,777,397.10</u>	<u>35,696,026,612.84</u>	<u>(317,904,600.00)</u>	<u>35,378,122,012.84</u>

(1) 对合营企业及联营企业投资

2021年6月30日

	持股比例 (%)	期初余额	本期变动					期末账面价值	期末减值准备	
			权益法下投资损							
			追加投资	其他减少	益	其他权益变动	宣告现金股利			宣告现金股利
合营企业										
深能上银公司		3,400,000.00						3,400,000.00		
联营企业		-						-		
西柏坡发电公司		610,149,243.49			(3,640,000.00)		67,301,287.61	(67,301,287.61)	539,207,955.88	317,904,600.00
金岗电力公司		16,282,496.00			214,778.49				16,497,274.49	
四川华蓥山公司		-							-	
协孚供油公司		18,462,470.18			(470,281.26)				17,992,188.93	
深圳天然气公司		-							-	
长城证券		3,106,322,598.08			102,795,540.92	2,230,716.25	39,397,233.00		3,171,951,622.25	
满洲里热电公司		12,909,405.59			16,725,098.58				29,634,504.17	
惠州深能公司		187,845,660.93			(2,419,644.30)				185,426,016.64	
国电南宁公司		556,856,077.13			13,713,665.00			(20,848,376.60)	570,569,742.11	
国电织金公司		19,664,628.35			(10,489,650.08)				9,175,264.66	
大渡河水电公司		620,698,600.00							620,698,600.00	
东方盛世公司		10,277,712.30			(299,947.08)				9,977,765.22	
巴州科达公司		2,900,408.42							2,900,408.02	
		<u>5,165,769,300.47</u>			<u>116,129,560.27</u>	<u>223,0716.25</u>	<u>106,698,520.61</u>	<u>(88,149,664.21)</u>	<u>5,174,031,342.37</u>	<u>317,904,600.00</u>

2020年12月31日

	持股比例 (%)	年初余额	本年变动					年末账面价值	年末减值准备	
			追加投资	其他减少	权益法下投资损益	其他权益变动	宣告现金股利			
合营企业										
深能上银公司	34.00	-	3,400,000.00	-	-	-	-	3,400,000.00	-	
联营企业										
西柏坡发电公司	40.00	620,202,397.34	-	-	59,126,832.59	-	(69,179,986.44)	610,149,243.49	(317,904,600.00)	
金岗电力公司	30.00	12,178,290.60	-	-	4,104,205.40	-	-	16,282,496.00	-	
四川华蓥山公司	26.25	-	-	-	-	-	-	-	-	
协孚供油公司	20.00	18,829,870.20	-	-	(367,400.02)	-	-	18,462,470.18	-	
深圳天然气公司	30.00	482,036,339.77	-	(556,548,000.00)	(37,724,196.82)	-	112,235,857.05	-	-	
长城证券	12.69	2,931,862,096.76	-	-	181,561,161.92	(504,998.16)	36,741,293.47	(43,336,955.91)	3,106,322,598.08	
满洲里热电公司	49.00	-	28,420,000.00	-	(15,510,594.41)	-	-	12,909,405.59	-	
惠州深能公司	30.00	206,203,458.94	-	-	(18,357,798.01)	-	-	187,845,660.93	-	
国电南宁公司	47.29	522,591,883.63	-	-	55,112,570.10	-	-	(20,848,376.60)	556,856,077.13	
国电织金公司	49.00	94,611,125.20	-	-	(74,946,496.85)	-	-	-	19,664,628.35	
大渡河水电公司	25.00	620,698,600.00	-	-	-	-	-	-	620,698,600.00	
东方盛世公司	24.00	11,336,133.35	-	-	(990,741.05)	(67,680.00)	-	-	10,277,712.30	
巴州科达公司	10.00	-	2,800,000.00	-	14,255.74	-	86,152.68	-	2,900,408.42	
		<u>5,520,550,195.79</u>	<u>34,620,000.00</u>	<u>(556,548,000.00)</u>	<u>152,021,798.59</u>	<u>(572,678.16)</u>	<u>149,063,303.20</u>	<u>(133,365,318.95)</u>	<u>5,165,769,300.47</u>	<u>(317,904,600.00)</u>

(2) 对子公司的投资

2021年6月30日

	期初余额	本期追加投资	本期减少投资	期末余额	本期宣告发放 现金股利或利润
能源运输公司	640,852,138.95			640,852,138.95	
能源促进中心	48,727,822.37			48,727,822.37	
Newton 公司	4,177,322,169.62			4,177,322,169.62	
深能酒店	5,000,000.00			5,000,000.00	
能源财务公司	1,023,059,846.95			1,023,059,846.95	
妈湾公司	1,999,306,306.16			1,999,306,306.16	
广深公司	1,535,247,921.11			1,535,247,921.11	
东莞樟洋公司	342,020,925.43	261,054,628.35		603,075,553.78	
深能合和公司	936,000,000.00			936,000,000.00	
惠州丰达公司	858,559,429.25			858,559,429.25	
能源环保公司	3,952,366,661.50			3,952,366,661.50	
油料港务公司	12,323,267.35			12,323,267.35	
北方控股公司	3,997,177,100.00			3,997,177,100.00	
南京控股公司	3,319,561,777.31	73,494,000.00		3,393,055,777.31	
资源开发公司	100,000,000.00			100,000,000.00	(57,674,062.74)
深能水电公司	1,536,545,412.38	84,445,000.00		1,620,990,412.38	
深能国际公司	303,258,507.40			303,258,507.40	
库尔勒公司	710,450,443.00			710,450,443.00	
深能保定公司	991,443,600.00			991,443,600.00	
深能售电公司	200,000,000.00			200,000,000.00	
张家口电力公司	28,000,000.00			28,000,000.00	
木垒公司	342,000,000.00			342,000,000.00	
甘露热电公司	135,000,000.00	53,000,000.00		188,000,000.00	
智慧能源公司	100,000,000.00	10,000,000.00		110,000,000.00	
河源电力公司	979,000,000.00	400,000,000.00		1,379,000,000.00	
凤泉热电公司	48,000,000.00	79,000,000.00		127,000,000.00	
燃气控股公司	2,181,483,697.60			2,181,483,697.60	
河源蓄能公司	27,550,000.00			27,550,000.00	
塔什库尔干县深能 福塔光伏发电有限公司	-			-	(4,200,752.88)
	-			-	
	<u>30,530,257,312.37</u>	<u>960,993,628.35</u>	<u>31,491,250,654.73</u>	<u>(61,874,815.62)</u>	

2020年12月31日

	年初余额	本年追加投资	本年减少投资	年末余额	本年宣告发放 现金股利或利润
能源运输公司	640,852,138.95	350,000,000.00	-	990,852,138.95	-
能源促进中心	48,727,822.37	-	-	48,727,822.37	-
Newton 公司	3,675,727,870.39	501,594,298.83	-	4,177,322,169.22	-
深能酒店	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
能源财务公司	673,059,846.95	-	-	673,059,846.95	-
妈湾公司	1,999,306,306.16	-	-	1,999,306,306.16	(719,418,000.00)
广深公司	1,535,247,921.11	-	-	1,535,247,921.11	-
东莞樟洋公司	177,020,925.43	165,000,000.00	-	342,020,925.43	-
深能合和公司	936,000,000.00	-	-	936,000,000.00	(90,000,000.00)
惠州丰达公司	858,559,429.25	-	-	858,559,429.25	-
能源环保公司	3,232,579,432.75	719,787,228.75	-	3,952,366,661.50	-
油料港务公司	12,323,267.35	-	-	12,323,267.35	-
北方控股公司	3,105,888,500.00	891,288,600.00	-	3,997,177,100.00	-
南京控股公司	3,169,725,377.31	149,836,400.00	-	3,319,561,777.31	-
资源开发公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
深能水电公司	1,233,455,412.38	303,090,000.00	-	1,536,545,412.38	-
深能国际公司	240,099,704.00	63,158,803.40	-	303,258,507.40	-
库尔勒公司	710,450,443.00	-	-	710,450,443.00	-
深能保定公司	859,933,600.00	131,510,000.00	-	991,443,600.00	-
巴州科达公司	25,200,000.00	-	(25,200,000.00)	-	-
深能售电公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-
张家口电力公司	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-
木垒公司	142,000,000.00	200,000,000.00	-	342,000,000.00	-
甘露热电公司	135,000,000.00	-	-	135,000,000.00	-
河池汇能公司	208,000,000.00	-	(208,000,000.00)	-	-
综合能源公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
河源电力公司	419,000,000.00	560,000,000.00	-	979,000,000.00	-
凤泉热电公司	28,000,000.00	20,000,000.00	-	48,000,000.00	-
燃气控股公司	956,566,823.89	1,224,917,160.10	-	2,181,483,983.99	-
河源蓄能公司	-	27,550,000.00	-	27,550,000.00	-
喀什库尔干县深能福塔光伏发电有限公司	-	-	-	-	(6,352,760.07)
	<u>25,455,724,821.29</u>	<u>5,307,732,491.08</u>	<u>(233,200,000.00)</u>	<u>30,530,257,312.37</u>	<u>(815,770,760.07)</u>

子公司的情况详见附注七。

4. 营业收入及成本

	2021年6月30日		2020年6月30日	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,384,907,580.53	3,058,769,566.40	2,305,030,962.84	2,050,799,287.03
其他业务	118,830,493.00	25,149,866.63	21,889,687.25	18,750,515.00
	<u>3,503,738,073.53</u>	<u>3,083,919,433.03</u>	<u>2,326,920,650.09</u>	<u>2,069,549,802.03</u>

5. 投资收益

	2021年 6月30日	2020年 6月30日
成本法核算的长期股权投资收益	61,874,815.62	
权益法核算的长期股权投资收益	116,129,560.27	59,021,983.30
交易性金融资产在持有期间的股利收入	4,886,256.12	9,232,519.61
仍持有的其他权益工具投资的股利收入	<u>121,708,384.18</u>	<u>88,026,801.90</u>
	<u>304,599,016.19</u>	<u>156,281,304.81</u>

6. 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务交易自关联方购买商品及接受劳务

	关联交易内容	2021年 6月30日	2020年 6月30日
永诚保险	保险服务	3,894,886.75	
电力服务公司	餐饮服务	8,219,462.96	555,660.68
能源运输公司	运输服务	143,628,600.26	113,948,824.29
能源财务公司	借款利息	14,203,237.08	31,530,379.77
长城证券	证券承销服务	<u>56,603.77</u>	
		<u>170,002,790.82</u>	<u>146,034,864.74</u>

向关联方销售商品和提供劳务

		2021年 6月30日	2020年 6月30日
	<u>关联交易内容</u>		
妈湾公司	煤炭销售、物业服务、运营维护	1,078,099,508.42	671,760,906.65
深能合和公司	煤炭销售、物业服务、运营维护	799,979,406.05	405,198,892.21
燃气控股公司	物业服务、运营维护	124,703.33	1,104,403.49
能源环保公司	物业服务、运营维护	951,304.01	4,328,449.66
深能国际公司	物业服务、运营维护	399,008.89	-
东莞樟洋公司	物业服务、运营维护	838,339.63	820,777.41
广深公司	物业服务、运营维护	169,806.60	496,864.80
惠州丰达公司	运营维护	-	174,761.18
北方控股公司	煤炭销售、运营维护、运营管理	36,394,196.03	26,623,159.66
河源电力公司	煤炭销售、物业服务、运营维护	96,381,752.43	112,721.53
资源开发公司	物业服务、运营维护	1,192,125.73	1,802,489.47
深能水电公司	运营维护	-	86,713.41
库尔勒公司	煤炭销售、物业服务、运营维护	107,643,729.70	83,938,463.95
南京控股公司	运营维护	29,433.96	82,644.58
深能保定公司	煤炭销售、运营维护	336,305,104.16	248,976,960.38
甘露热电公司	运营维护	-	79,350.83
Newton 公司	物业服务、运营维护	14,018.50	251,898.39
能源运输公司	物业服务、运营维护	43,004.15	68,254.30
能源财务公司	物业服务、运营维护	540,226.50	718,144.91
电力服务公司	物业服务、运营维护	13,942.86	99,588.37
智慧能源公司	物业服务	-	614,286.19
深能售电公司	物业服务、运营维护	27,885.72	590,910.19
珠海洪湾公司	物业服务、运营管理	8,603,867.92	8,600,000.00
塔县公司	运营管理	389,960.36	-
木垒公司	运营管理	5,558,196.11	-
长城证券	物业服务	4,078,310.97	3,276,588.25
		<u>2,477,777,832.03</u>	<u>1,459,807,229.81</u>

(2) 关联方租赁作为承租人

		2021年 6月30日	2020年 6月30日
深能集团	房屋及建筑物	-	-

作为出租人

		2021年 6月30日	2020年 6月30日
长城证券	房屋及建筑物	23,198,119.09	22,522,445.69
能源环保公司	房屋及建筑物	183,619.05	710,552.41
能源财务公司	房屋及建筑物	4,490,498.86	665,697.16
电力服务公司	房屋及建筑物	13,942.86	13,942.86
加纳公司	房屋及建筑物	52,690.48	146,518.29
资源开发公司	房屋及建筑物	155,030.50	898,699.05
燃气控股公司	房屋及建筑物	110,552.39	754,611.46
深能售电公司	房屋及建筑物	27,885.72	553,247.62
巴新公司	房屋及建筑物	68,800.01	193,920.01
Newton 公司	房屋及建筑物		176,948.58
		<u>28,301,138.96</u>	<u>26,636,583.13</u>

(3) 关联方担保提供关联方担保

2021年6月30日

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
满洲里热电公司	2,695,000.00	21/6/2010	至电厂办理供热及电费收费权质押 后终止	否
南京控股公司	42,913,650.00	17/6/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	147,285,000.00	3/7/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	19,057,500.00	29/12/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	75,240,000.00	8/1/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	33,165,000.00	23/4/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	25,397,000.00	14/1/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	315,000.00	20/3/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	22,500,000.00	29/4/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	10,985,000.00	19/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	40,000,000.00	25/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
库尔勒公司	808,863,593.57	14/2/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
加纳公司	702,024,266.82	26/10/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	790,000,000.00	3/8/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	54,000,000.00	14/3/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
北方控股公司	20,000,000.00	21/10/2013	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	123,500,000.00	28/1/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	57,000,000.00	2/3/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	85,500,000.00	14/4/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	39,466,800.00	28/1/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	19,000,000.00	31/5/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	19,000,000.00	7/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	19,000,000.00	10/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	19,000,000.00	15/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	23,750,000.00	30/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	61,200,000.00	10/5/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	61,200,000.00	3/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	15,300,000.00	3/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	51,000,000.00	4/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	20,400,000.00	4/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	30,600,000.00	7/6/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	43,722,300.00	15/10/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否

	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否履行完毕</u>
东莞樟洋公司	36,618,000.00	25/11/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	36,618,000.00	27/4/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	37,524,500.00	11/6/2020	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
东莞樟洋公司	20,480,700.00	22/7/2020	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
东莞樟洋公司	45,596,700.00	24/12/2020	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
尚风公司	203,940,000.00	13/4/2018	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
尚风公司	79,695,000.00	27/6/2018	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
宽洋公司	206,620,000.00	31/8/2018	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
深能水电公司	252,000,000.00	25/4/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
河源电力公司	99,922,294.91	25/9/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
河源电力公司	9,895,470.21	29/2/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
河源电力公司	35,003,937.09	30/9/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
河源电力公司	107,759,319.80	23/10/2020	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	99,748,800.00	28/10/2020	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	343,000,000.00	22/12/2020	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	760,247,208.19	25/12/2020	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	1,811,141.90	30/12/2020	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	500,000,000.00	12/1/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	20,308,716.48	19/1/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	25,887,039.98	21/1/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	14,322,364.60	22/1/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	153,159,233.98	28/1/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	46,625,309.56	3/2/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	43,410,956.82	8/2/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	47,175,520.98	8/2/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	14,337,552.00	25/2/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	400,000,000.00	10/3/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	430,000,000.00	10/3/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	320,000,000.00	10/3/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	100,000,000.00	10/3/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	12,717,550.67	25/3/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	200,000,000.00	13/5/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	100,000,000.00	13/5/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
河源电力公司	100,000,000.00	13/5/2021	至债务履行期限届满之日后两年止	否
	<u>8,387,505,427.55</u>			

2020年6月30日

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
满洲里热电公司	25,705,400.00	29/8/2008	至电厂办理供热及电费收费权质押 后终止	否
满洲里热电公司	5,365,500.00	21/6/2010	至电厂办理供热及电费收费权质押 后终止	否
泗洪风电公司	206,666,672.00	13/11/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
高邮协合公司	199,999,736.00	13/11/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	110,000,000.00	21/1/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	153,367,750.00	17/6/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	147,285,000.00	3/7/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	19,057,500.00	29/12/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	75,240,000.00	8/1/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	4,195,000.00	30/3/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	35,000,000.00	23/4/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	25,397,000.00	14/1/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	5,515,000.00	20/3/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	22,500,000.00	29/4/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	10,985,000.00	19/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	40,000,000.00	25/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
库尔勒公司	826,228,831.56	14/2/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
加纳公司	779,535,054.98	26/10/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	805,000,000.00	3/8/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	60,000,000.00	14/3/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
北方控股公司	20,000,000.00	21/10/2013	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	133,000,000.00	17/2/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	57,000,000.00	25/3/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	85,500,000.00	22/4/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	19,000,000.00	29/7/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	28,500,000.00	18/8/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	28,500,000.00	24/11/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	25,500,000.00	26/2/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	51,000,000.00	17/6/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	20,400,000.00	26/2/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	25,500,000.00	15/6/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	51,000,000.00	19/6/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	20,400,000.00	23/6/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否

	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否履行完毕</u>
东莞樟洋公司	20,400,000.00	17/7/2020	至主合同债务期限 届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	40,800,000.00	23/7/2020	至主合同债务期限 届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	43,722,300.00	15/10/2019	至主合同约定的债 务履行期限届满之 次日起两年	否
东莞樟洋公司	36,618,000.00	25/11/2019	至主合同约定的债 务履行期限届满之 次日起两年	否
东莞樟洋公司	36,618,000.00	27/4/2020	至主合同约定的债 务履行期限届满之 次日起两年	否
东莞樟洋公司	37,524,535.20	11/6/2020	至主合同约定的债 务履行期限届满之 次日起两年	否
东莞樟洋公司	20,480,733.00	22/7/2020	至主合同约定的债 务履行期限届满之 次日起两年	否
东莞樟洋公司	45,596,662.20	24/12/2020	至主合同债务期限 届满之日起两年	否
尚风公司	211,365,000.00	13/4/2018	至主合同债务期限 届满之日起两年	否
尚风公司	82,912,500.00	27/6/2018	至主合同债务期限 届满之日起两年	否
宽洋公司	213,620,000.00	31/8/2018	至主合同债务期限 届满之日起两年	否
河源二期公司	1,457,388,200.00	15/12/2020	至主合同债务期限 届满之日起两年	否
深能水电公司	<u>279,000,000.00</u>	28/6/2018	届满之日起两年	否
	<u>6,648,389,374.94</u>			

(4) 关联方资金拆借资金拆入

2021年6月30日

		<u>拆入金额</u>	<u>起始日</u>	<u>到期日</u>
能源财务公司	流动资金借款	131,000,000.00	21/1/2021	28/1/2021
能源财务公司	流动资金借款	143,000,000.00	19/1/2021	19/1/2022
能源财务公司	流动资金借款	131,000,000.00	9/2/2021	9/2/2022
能源财务公司	流动资金借款	94,000,000.00	5/3/2021	5/3/2022
		<u>499,000,000.00</u>		

注：截至 2021 年 6 月 30 日，本公司尚未偿还的资金拆入余额为人民币 1,162,521,805.61 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 1,675,121,527.81 元)，其中，短期借款余额为人民币 531,000,000 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 1,057,047,500.00 元)，长期借款余额为人民币 631,521,805.61 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 618,074,027.81 元)。

2020年6月30日

		<u>拆入金额</u>	<u>起始日</u>	<u>到期日</u>
能源财务公司	流动资金借款	84,000,000.00	26/2/2020	26/2/2021
能源财务公司	流动资金借款	10,000,000.00	10/4/2020	10/4/2021
能源财务公司	流动资金借款	39,000,000.00	13/5/2020	13/5/2021
能源财务公司	流动资金借款	131,000,000.00	13/5/2020	13/5/2021
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	16/6/2020	16/6/2021
能源财务公司	流动资金借款	63,000,000.00	10/7/2020	10/7/2021
能源财务公司	流动资金借款	70,000,000.00	10/7/2020	10/7/2021
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	17/7/2020	17/7/2021
能源财务公司	流动资金借款	600,000,000.00	31/12/2020	31/12/2021
		<u>1,057,000,000.00</u>		

资金拆出

2021年6月30日

		<u>拆借金额</u>	<u>起始日</u>	<u>到期日</u>
能源环保公司	流动资金贷款	30,000,000.00	2/6/2021	1/6/2026
河源二期公司	流动资金贷款	250,000,000.00	22/1/2021	21/1/2024
智慧能源公司	流动资金贷款	50,000,000.00	1/2/2021	28/4/2024
东莞樟洋公司	流动资金贷款	50,000,000.00	1/6/2021	1/6/2026
北方控股公司	流动资金贷款	1,100,000,000.00	2/6/2021	1/6/2026
南京控股公司	流动资金贷款	550,000,000.00	26/4/2021	24/4/2023
惠州丰达公司	流动资金贷款	120,000,000.00	25/6/2021	25/6/2024
		<u>2,100,000,000.00</u>		

注：截至 2021 年 6 月 30 日，尚未收回的资金拆出余额（包含应收未收利息）为人民币 11,898,430,398.32 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 11,760,133,195.73 元），其中确认于其他流动资产人民币 0.00 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元），一年内到期的非流动资产人民币 2,767,339,148.32 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 3,937,638,181.76 元）和其他非流动资产人民币 9,131,091,250 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 7,822,495,013.97 元）。。

2020年6月30日

		拆借金额	起始日	到期日
能源环保公司	流动资金贷款	1,360,000,000.00	3/1/2020	26/11/2022
燃气控股公司	流动资金贷款	10,000,000.00	6/3/2020	5/3/2022
河源二期公司	流动资金贷款	1,005,000,000.00	23/4/2020	26/11/2022
智慧能源公司	流动资金贷款	18,000,000.00	25/5/2020	24/5/2022
甘露热电公司	流动资金贷款	35,000,000.00	29/6/2020	28/6/2022
深能保定公司	流动资金贷款	360,000,000.00	7/7/2020	6/7/2022
东莞樟洋公司	流动资金贷款	490,000,000.00	27/7/2020	26/7/2023
北方控股公司	流动资金贷款	1,370,000,000.00	30/11/2020	15/7/2023
南京控股公司	流动资金贷款	<u>300,000,000.00</u>	30/11/2020	29/11/2023
		<u>4,948,000,000.00</u>		

(5) 存款利息收入

	2021年 6月30日	2020年 6月30日
能源财务公司	<u>33,378,092.79</u>	<u>77,898,077.14</u>

注：系本公司在能源财务公司的存款利息收入。

7. 关联方应收款项余额

(1) 银行存款

	2021年 6月30日	2020年 6月30日
能源财务公司	<u>3,749,188,679.17</u>	<u>3,959,512,096.18</u>

(2) 应收账款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
妈湾公司	123,900,628.64	1,727,733.83
深能合和公司	105,301,757.39	154,993.62
河源电力公司	92,621,917.48	144,065.00
库尔勒公司	115,273,132.90	125,539,292.92
深能保定公司	201,182,987.66	230,657,020.23
东莞樟洋公司	-	112,600.00
惠州丰达公司	91,404.00	91,404.00
北方控股公司	8,481,211.87	27,921,316.72
南京控股公司	55,700.00	24,500.00
木垒公司	1,136,520.00	
塔县公司	72,402.00	
智慧能源公司	-	9,200.00
深能水电公司	106,288.68	52,000.00
能源环保公司	858,024.20	
资源开发公司	601,756.46	2,197,317.36
燃气控股公司	146,775.50	21,455.50
财务公司	459,124.80	
能源运输公司	-	103,136.23
深能售电公司	31,680.00	2,400.00
甘露热电公司		75,600.00
Newton 公司		546,565.90
珠海洪湾公司	13,200.00	
	113417.52	
深能国际公司		
	<u>650,447,929.10</u>	<u>389,380,601.31</u>

(3) 其他应收款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
妈湾公司	8,117,436.40	3,682,060.00
深能合和公司		4,125,173.33
河源电力公司		1,871,702.72
库尔勒公司	20,380,944.87	20,939,981.83
东莞樟洋公司	3,888,603.69	5,395,655.74
惠州丰达公司	8,765,774.81	8,950,388.56
北方控股公司	314,057.17	
南京控股公司	7,850,057.58	12,082,517.13
木垒公司	509,392.41	
塔县公司	234,628.80	
智慧能源公司	142,492.40	229,124.91
深能水电公司	170,184,934.20	207,100,377.79
能源环保公司	6,664,799.64	6,705,819.86
资源开发公司	6,787,594.64	
燃气控股公司	35,799,560.09	32,847,376.09
财务公司	890,981.46	112,873.48
深能售电公司	4,550,096.59	
甘露热电公司	63,734,909.06	65,029,425.00
Newton 公司	523,378.57	523,378.57
深能国际公司	302,512.32	6,363,107.75
融资租赁公司	100,001.83	
国电南宁公司		20,848,376.60
永诚保险		335,324.99
长城证券	4,319,158.92	
	<u>344,061,315.45</u>	<u>397,142,664.35</u>

应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

8. 关联方应付款项余额

(1) 应付账款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
能源运输公司	19,733,948.99	4,587,154.96
永诚保险		10,066,573.61
	<u>19,733,948.99</u>	<u>14,653,728.57</u>

(2) 合同负债 / 预收款项

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
妈湾公司	122,000,000.00	122,000,000.00
深能合和公司	96,100,000.00	96,100,000.00
深能保定公司	40,950,000.00	40,950,000.00
广深公司		
	<u>259,050,000.00</u>	<u>259,050,000.00</u>

(3) 短期借款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
能源财务公司	<u>531,000,000.00</u>	<u>1,057,047,500.00</u>

(4) 长期借款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
深能集团	<u>631,521,805.61</u>	<u>618,074,027.81</u>

(5) 其他应付款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
妈湾公司	82,839.17	601,550.37
广深公司	1,898,748.92	769,906.84
深能合和公司	285,027.06	285,027.06
深能保定公司	-	48,960.19
东莞樟洋公司	-	45,732.86
惠州丰达公司	4,173.28	-
北方控股公司	97,732.80	97,732.80
南京控股公司	350,193.41	-
智慧能源公司	-	227,619.28
能源环保公司	2,053,614.67	709,570.65
燃气控股公司	7,059,778.07	6,753,514.87
财务公司	2,348.72	2,348.72
珠海洪湾公司	10,978.44	
永诚保险	900,000.00	10,066,573.61
Newton 公司		62,764.24
	<u>12,745,434.54</u>	<u>19,671,301.49</u>

除应付能源财务公司的短期借款以按年利率 3.045%、2.85%计息及应付深能集团的长期借款按年利率 4.75%计息以外，其他应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

1. 非经常性损益明细表

	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损益	-	(54,200.67)
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	19,992,876.31	32,494,780.73
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	(93,388,415.34)	4,696,508.12
受托经营取得的托管费收入	8,600,000.00	8,600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,531,979.91	1,957,585,694.12
所得税影响额	(4,523,012.79)	(3,681,257.85)
少数股东权益影响额(税后)	(5,963,792.82)	(5,016,760.89)
	<u>(66,750,364.73)</u>	<u>1,994,624,763.56</u>

非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。对于根据非经常性损益定义界定的非经常性损益项目,以及将其列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目如下:

	2021上半年金额	认定为经常性损益原因
垃圾处理及发电增值税退税	16,011,170.68	符合国家政策规定,持续发生
污水处理增值税即征即退70%	1,413,232.39	符合国家政策规定,持续发生
风力发电增值税退税	9,916,746.53	符合国家政策规定,持续发生

2. 净资产收益率和每股收益

2021上半年度

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	6.01	0.3496	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.25	0.3636	不适用

2020上半年度

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	11.26	0.5972	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.1779	不适用

本公司无稀释性潜在普通股。

上述净资产收益率及每股收益的计算系按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定执行。